



**德联集团**  
DELIAN GROUP

## 二零一二年半年度报告

证券简称： 德联集团

证券代码： 002666

二零一二年八月十六日

# 目 录

§1 重要提示.....	3
§2 公司基本情况.....	4
§3 主要会计数据和业务数据摘要.....	4
§4 股本变动及股东情况.....	7
§5 董事、监事和高级管理人员.....	11
§6 董事会报告.....	16
§7 重要事项.....	28
§8 财务报告.....	46
§9 备查文件.....	131

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本报告经公司第二届董事会第二次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人徐咸大、主管会计工作负责人邓国锦及会计机构负责人(会计主管人员)曾永泉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、德联集团	指	广东德联集团股份有限公司
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
公司法、证券法	指	中华人民共和国公司法、证券法
公司章程	指	广东德联集团股份有限公司章程
募投项目	指	首次公开发行股票募集资金投资项目
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

### 二、公司基本情况

#### （一）公司信息

A 股代码	002666	B 股代码	
A 股简称	德联集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东德联集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	德联集团		
公司的法定英文名称	Guangdong Delian Group Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Delian Group		
公司法定代表人	徐咸大		

注册地址	广东省佛山市南海小塘狮山新城开发区
注册地址的邮政编码	528222
办公地址	广东省佛山市南海小塘狮山新城开发区
办公地址的邮政编码	528222
公司国际互联网网址	www.delian.cn
电子信箱	zq@delian.cn

## （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓国锦	陶张
联系地址	广东省佛山市南海小塘狮山新城开发区	广东省佛山市南海小塘狮山新城开发区
电话	075781107501	075781107501
传真	075785768929	075785768929
电子信箱	zq@delian.cn	peach@delian.cn

## （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

# 三、主要会计数据和业务数据摘要

## （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

√ 是 □ 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	573,974,219.42	499,678,282.19	499,678,282.19	14.87%
营业利润（元）	75,068,969.94	63,385,792.72	63,385,792.72	18.43%
利润总额（元）	74,651,814.24	64,765,407.94	64,765,407.94	15.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,213,320.9	49,654,550.43	49,654,550.43	15.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,592,036.43	48,630,010.6	48,630,010.6	18.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	446,605.67	21,568,954.79	21,568,954.79	-97.93%

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	1,538,028,385.96	935,887,610.59	935,901,664.81	64.34%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,331,904,714.46	642,673,456.3	642,683,726.4	107.24%
股本(股)	160,000,000	120,000,000	120,000,000	33.33%

## 主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益(元/股)	0.41	0.41	0.41	0%
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.41	0.41	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.41	0.41	0%
全面摊薄净资产收益率(%)	4.29%	8.62%	8.62%	-4.33%
加权平均净资产收益率(%)	6.62%	9.03%	9.03%	-2.41%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	4.32%	8.44%	8.44%	-4.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.7%	8.85%	8.85%	-2.15%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0028	0.2	0.2	-98.6%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.32	5.36	5.36	55.22%
资产负债率(%)	13.29%	31.13%	31.13%	-17.84%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明

本报告期发现的前期会计差错已采用追溯重述法追溯调整,调整年初未分配利润10,270.1元。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

无

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-224,689.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,000	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-342,466.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,409.14	
所得税影响额	-80,501.85	
合计	-378,715.53	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	120,000,000	100%	8,000,000			-8,000,000	0	120,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,000,000			-1,000,000	0	0	
3、其他内资持股			7,000,000			-7,000,000	0	0	
其中：境内法人持股	13,000,080	10.83%	7,000,000			-7,000,000	0	13,000,080	8.13%
境内自然人持股	106,999,920	89.17%						106,999,920	66.87%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	0	0%	32,000,000			8,000,000	40,000,000	40,000,000	25%
1、人民币普通股	0	0%	32,000,000			8,000,000	40,000,000	40,000,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,000,000	100%	40,000,000			0	40,000,000	160,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

中国证券监督管理委员会证监许可[2012]273号文核准，本公司公开发行4000万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售800万股，网上定价发行为3200万股，发行价格为17元/股。经深圳证券交易所《关于广东德联集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]65号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“德联集团”，股票代码“002666”。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

本报告期内公司上市发行的网下配售限售股800万股，于2012年6月27日解禁转为无限售条件股。

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国农业银行—富国可转换债券证券	1,000,000	1,000,000	0	0	网下配售	2012年6月27日

投资基金						
中国建设银行-华商收益增强债券型证券投资基金	1,000,000	1,000,000	0	0	网下配售	2012年6月27日
中国工商银行-富国天利增长债券投资基金	1,000,000	1,000,000	0	0	网下配售	2012年6月27日
中国工商银行-德盛增利债券证券投资基金	1,000,000	1,000,000	0	0	网下配售	2012年6月27日
中信银行-国联安信心增益债券型证券投资基金	1,000,000	1,000,000	0	0	网下配售	2012年6月27日
华润深国投信托有限公司-景林稳健 II 号证券投资集合资金	1,000,000	1,000,000	0	0	网下配售	2012年6月27日
东莞证券有限责任公司	1,000,000	1,000,000	0	0	网下配售	2012年6月27日
天平汽车保险股份有限公司-自有资金	1,000,000	1,000,000	0	0	网下配售	2012年6月27日
郭荣娜	265,032	0	0	265,032	首发承诺	2013年3月27日
周婧	164,916	0	0	164,916	首发承诺	2013年3月27日
陶张	104,976	0	0	104,976	首发承诺	2013年3月27日
杨樾	107,029	0	0	107,029	首发承诺	2013年3月27日
徐庆芳	26,776,409	0	0	26,776,409	首发承诺	2015年3月27日
徐团华	70,792,734	0	0	70,792,734	首发承诺	2015年3月27日
李春新	609,983	0	0	609,983	首发承诺	2013年3月27日
李铁峰	1,500,120	0	0	1,500,120	首发承诺	2013年3月27日
徐璐	937,980	0	0	937,980	首发承诺	2013年3月27日
苏凤	115,021	0	0	115,021	首发承诺	2013年3月27日
闫福奎	50,004	0	0	50,004	首发承诺	2013年3月27日
陈伟民	77,976	0	0	77,976	首发承诺	2013年3月27日
徐咸大	5,117,798	0	0	5,117,798	首发承诺	2015年3月27日
邓国锦	379,942	0	0	379,942	首发承诺	2013年3月27日
广东达信创业投资有限公司	4,800,000	0	0	4,800,000	首发承诺	2013年3月27日
上海衡平投资有限公司	3,600,000	0	0	3,600,000	首发承诺	2013年3月27日
深圳市创新投资集团有限公司	4,600,080	0	0	4,600,080	首发承诺	2013年3月27日
合计	128,000,000	8,000,000	0	120,000,000	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
IPO	2012年03月14日	17	40,000,000	2012年03月27日	32,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2012年3月5日，中国证券监督管理委员会以《关于核准广东德联集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]273号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过4,000万股。

公司采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，公开发行4,000万股，发行价格为17元/股。本次发行股票于2012年3月14日完成。

公司首次公开发行股票完成后，经深圳证券交易所《关于广东德联集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]65号）同意，公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市，股票简称：德联集团，股票代码：002666，本次公开发行中网上定价发行的3,200万股股票于2012年3月27日起上市交易。

公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由12,000万股增加到16,000万股，其中，无限售条件的股份数为3,200万股，自2012年3月27日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，占总股本的20%；有限售条件的股份总数为12,800万股，其中向询价对象配售的800万股限售三个月，已于2012年6月27日上市交易；其余为首次公开发行前已发行股份。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

公司上市后，股本由原来的120,000,000股，增加到160,000,000股，影响所有者权益中股本增加了40,000,000元，资本公积增加了945,660,409元，合计增加979,010,409元。考虑股本变动因素的资产负债率和产权比率分别为26.58%和36.19%，不考虑股本变动的资产负债率和产权比率分别为49.89%和99.57%，由于股本变动使资产负债率和产权比率各下降了23.31%和63.38%。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明		

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,545 户。

## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
徐团华	其他	44.25%	70,792,734	70,792,734		
徐庆芳	其他	16.74%	26,776,409	26,776,409		
徐咸大	其他	3.2%	5,117,798	5,117,798		
广东达信创业投资有限公司	社会法人股	3%	4,800,000	4,800,000		
深圳市创新投资集团有限公司	社会法人股	2.88%	4,600,080	4,600,080		
上海衡平投资有限公司	社会法人股	2.25%	3,600,000	3,600,000		
李铁峰	其他	0.94%	1,500,120	1,500,120		
东莞证券有限责任公司	国有股	0.63%	1,000,000	0		
中国工商银行－富国天利增长债券投资基金	社会法人股	0.63%	1,000,000	0		
天平汽车保险股份有限公司－自有资金	社会法人股	0.63%	1,000,000	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
东莞证券有限责任公司	1,000,000	A 股	1,000,000
中国工商银行－富国天利增长债券投资基金	1,000,000	A 股	1,000,000
天平汽车保险股份有限公司－自有资金	1,000,000	A 股	1,000,000
中国建设银行－华商收益增强债券型证券投资基金	1,000,000	A 股	1,000,000
中国农业银行－富国可转换债券证券投资基金	1,000,000	A 股	1,000,000
林秀贤	222,550	A 股	222,550
朱晓平	182,450	A 股	182,450
郑雪清	174,000	A 股	174,000
济南中天企业广告传播发展有限责任公司	165,510	A 股	165,510
朱桂香	165,069	A 股	165,069

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

(1) 前 10 名股东中，徐团华、徐庆芳、徐咸大三人与德联集团之间存在控制关系；股东徐团华、徐庆芳系直系亲属，姐弟关系；徐咸大系徐团华、徐庆芳父亲。

(2) 前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系和是否属于一致行动人。

## 3、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	徐咸大、徐团华、徐庆芳
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。徐团华、徐庆芳、徐咸大分别持有公司股份70,792,734股、26,776,409股、5,117,798股，分别占公司总股本的44.25%、16.74%、3.2%。徐咸大与徐团华系父子关系，徐咸大与徐庆芳系父女关系，徐庆芳与徐团华系姐弟关系，上述三人合计持有公司64.19%的股份，且已书面声明为一致行动人，因此，徐团华、徐庆芳、徐咸大为公司的控股股东和实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

1、转债发行情况

2、报告期转债持有人及担保人情况

3、报告期转债变动情况

4、报告期转债累计转股情况

5、转债其他情况说明

五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
徐咸大	董事长;董事	男	61	2012年05月24日	2015年05月23日	5,117,798	0	0	5,117,798	5,117,798	0		否
徐团华	副董事长;总经理;董事	男	33	2012年05月24日	2015年05月23日	70,792,734	0	0	70,792,734	70,792,734	0		否
徐庆芳	董事;副总经理	女	38	2012年05月24日	2015年05月23日	26,776,409	0	0	26,776,409	26,776,409	0		否
曹旭光	董事	男	39	2012年05月24日	2015年05月23日	0	0	0	0	0	0		是
郭荣娜	董事	女	31	2012年05月24日	2015年05月23日	265,032	0	0	265,032	265,032	0		否
杨樾	董事	男	43	2012年05月24日	2015年05月23日	107,029	0	0	107,029	107,029	0		否
邓国锦	财务总监;董事;董事会秘书	男	37	2012年05月24日	2015年05月23日	379,942	0	0	379,942	379,942	0		否
李攻科	独立董事	女	49	2012年05月24日	2015年05月23日	0	0	0	0	0	0		否
许辉	独立董事	男	45	2012年05月24日	2015年05月23日	0	0	0	0	0	0		否
王绍峰	独立董事	男	41	2012年05月24日	2015年05月23日	0	0	0	0	0	0		否
李晓帆	独立董事	男	59	2012年05月24日	2015年05月23日	0	0	0	0	0	0		否
李子彬	独立董事	男	72	2009年03月13日	2012年05月24日	0	0	0	0	0	0		否
周婧	监事	女	32	2012年05月24日	2015年05月23日	164,916	0	0	164,916	164,916	0		否
杨敏	监事	女	35	2012年05月24日	2015年05月23日	0	0	0	0	0	0		否
卢伟光	监事	男	58	2012年05月24日	2015年05月23日	0	0	0	0	0	0		否
洪志君	副总经理	男	55	2012年05月24日	2015年05月23日	0	0	0	0	0	0		否

高吉祥	副总经理	男	52	2012 年 05 月 24 日	2015 年 05 月 23 日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	103,603,860	0	0	103,603,860	103,603,860	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曹旭光	深圳市创新投资集团有限公司	投资经理	2007年11月01日	至今	是
	深圳创新投广州分公司	总经理	2011年01月01日	至今	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐咸大	长春德联化工有限公司	董事长	2002年01月22日	至今	否
	上海港申化工有限公司	董事长	2003年08月14日	至今	否
	佛山市欧美亚汽车用品有限公司	董事长	2003年06月04日	至今	否
	德联贸易（香港）有限公司	董事	2007年06月12日	至今	否
	成都德联汽车用品有限公司	董事长	2009年10月12日	至今	否
	佛山德联汽车用品有限公司	执行董事	2012年02月20日	2015年02月19日	否
徐团华	长春德联化工有限公司	总经理	2002年01月22日	至今	是
	蓬莱德联仓储物流有限公司	董事长	2008年03月25日	至今	否
	佛山德联汽车用品有限公司	经理	2012年02月20日	2015年02月19日	否
徐庆芳	上海港申化工有限公司	董事、总经理	2011年09月22日	至今	是
	上海西联化工有限公司	执行董事	2007年08月17日	至今	否
周婧	佛山德联汽车用品有限公司	监事	2012年02月20日	2015年02月19日	否
李攻科	中山大学化学学院	教授，博士生导师	2003年06月01日	至今	是
	中山大学化学学院分析科学研究所	所长	2001年01月01日	至今	是
王绍峰	广东永通律师事务所	专职律师	2010年06月01日	至今	是
许辉	中山大学管理学院	职业导师	2007年01月01日	至今	是
	佛山市诚辉会计师事务所有限责任公司	所长	2005年01月01日	至今	是
李晓帆	深圳市城市发展研究中心	研究员	2006年03月01日	至今	是
在其他单位任职情况的说明	徐咸大为本公司董事长、徐团华为本公司副董事长兼总经理、徐庆芳为本公司副总经理、周婧为本公司监事会主席，以上人员均在公司部分子公司担任职务。				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会工作细则》规定和经营情况，由薪酬考核委员会按董事、监事和高管人员岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司董事、监事和高管人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会批准，由董事会提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，除独立董事津贴为 4.5 万元/年，公司董事、监事、高级管理人员报酬每月按标准准时支付到个人账户。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李子彬	独立董事	届满终止	2012 年 05 月 24 日	根据公司章程第一百零四条规定：年龄超过 70 岁，并同时在多家公司、机构或者社会组织任职的，不得担任独立董事。
李晓帆	独立董事	聘任	2012 年 05 月 24 日	聘任李晓帆先生为公司第二届董事会独立董事。

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	415
公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	149
销售人员	52
技术人员	36
财务人员	27
行政人员	151
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	223
大专	108
本科	79
硕士	5

## 公司员工情况说明

截止2012年6月30日，公司员工总数为415人。公司实行劳动合同制度，依据《中华人民共和国劳动合同法》及当地的相关规定与员工签订《劳动合同》，确定劳动关系，明确双方权利和义务。公司按照国家有关法律法规及当地的相关政策，为

公司全体员工分别办理了养老、医疗、失业、工伤、生育五种社会保险和住房公积金。

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2012年3月27日公司的成功上市，为未来向更高的发展奠定了坚实的基础，同时也面临更为严苛的考验与挑战。面对复杂多变的国内外经济形势和集团迅速发展的内部新环境新要求，在董事会的领导下，公司采取积极应对措施，加强和改善经营管理策略，经营管理逐步规范化、制度化、标准化、流程化，销售业绩保持平稳增长。

报告期内公司实现营业收入57397.42万元，比上年同期增长14.87%；营业利润7506.9万元，比上年同期增长18.43%，归属于上市公司股东的净利润5721.33万元，比上年同期增长 15.22%。公司整体经营状况良好，业绩稳定增长。

从全球经济环境来看，全球经济增长充满艰巨性、复杂性和不确定性，在这种充满变数的外部经济环境和国内经济运行多风险双重压力下，企业面临着诸多方面的挑战，经济稳定增长将需要付出巨大努力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	注册资本	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)	经营范围
长春德联化工有限公司	8101.09万元	68375.09	52144.30	3286.14	生产和销售防冻液、制动液、汽车齿轮油、汽车液压油、汽车结构胶、增强纤维胶片、减震胶片、发动机机油、制冷剂、玻璃清洗液、润滑剂、塑料包装瓶并提供相应的售后服务，经销汽车涂料、喷涂辅料（不含化学危险品）
上海港申化工有限公司	5716.1162万元	41069.67	33052.85	1887.13	生产防冻液、制动液、动力转向油、玻璃清洗剂、润滑油、车用粘接剂、制冷剂、加工车用增强阻尼垫，销售本公司自产产品：化学品（涉及危险化学品的，仅限危险化学品经营许可证核定的范围）的进出口、批发（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的，按照国家有关规定办理申请；涉及行政许可的，凭许可证经营）
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	50万美元	6311.62	4901.49	115.27	生产经营防冻液、制动液、环保型制冷剂、车辆配套件（以上项目不含危险化学品），产品内外销售。
成都德联汽车用品有限公司	9000万元	9789.40	8690.26	-76.36	生产、销售：汽车用化学品（不含危险化学品）、汽车零部件及其它无需行政审批或许可的合法项目。
蓬莱德联仓储物	300万元	2063.24	491.77	-71.41	货物仓储（法律、行政法规、国务院决定规定

流有限公司					需经许可或审批的项目除外)；物流配送；组装；轮胎；鞍座。
-------	--	--	--	--	------------------------------

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 汇率波动的风险

(2) 原材料价格持续上升的风险。

受欧洲原材料供应商关闭部分工厂的影响，供应量出现紧张，存在价格上涨的可能。近年来原材料持续上升，公司虽然采取集中采购、储备采购的三个月安全库存模式，有效减少了原材料价格持续攀升对经营业绩的不利影响，但长远来看，原材料价格的持续上涨仍将导致公司营业成本较大的增加，影响公司经营业绩。

(3) 人工成本上升带来的压力。

近年来，企业用工成本呈上升趋势。公司一直注重提高员工整体薪酬水平及各项福利，人工成本逐年上升。为此，公司将通过不断提高设备自动化程度，并坚持提高生产工艺水平，缓解人工成本上升给企业盈利造成的压力。

(4) 管理的风险。

公司通过上市融资渠道，以及首次公开发行募集资金投资项目的启动建设，不仅原有优势产品产能迅速扩张，而且增加了新的产业链，在丰富公司产品结构的同时，也对公司在资源整合、技术开发、资本运作、生产经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，公司将面临一定的管理风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
汽车精细化工	536,279,685.55	410,272,824.88	23.5%	16.73%	14.33%	1.61%
分产品						
防冻液	119,607,233.17	85,891,986.6	28.19%	7.04%	4.32%	1.87%
制动液	77,620,652.45	55,422,530.37	28.6%	58.65%	52.21%	3.02%
发动机油	45,795,713.54	31,237,217.76	31.79%	7.95%	3.13%	3.19%
动力转向油	43,878,338.14	33,479,172.01	23.7%	17.14%	16.4%	0.49%
自动变速箱油	42,867,711.47	31,387,421	26.78%	21.46%	20.26%	0.73%
手动变速箱油	19,826,924.72	17,120,000	13.65%	3.28%	3.6%	-0.26%
胶粘剂	115,368,506.42	96,217,334.35	16.6%	20.15%	18.18%	1.39%
制冷剂	43,195,364.86	40,968,559.76	5.16%	4.58%	4.37%	0.19%
胶片	10,647,744.89	6,968,961.82	34.55%	-20.39%	-22.3%	1.61%
玻璃清洗液	12,077,036.68	9,697,860.45	19.7%	35.79%	34.47%	0.79%

燃油添加剂	5,394,459.21	1,881,780.76	65.12%	12.97%	20.23%	-2.11%
电镀中间体	15,146,241.17	12,111,706.34	20.03%	2.76%	3.26%	-0.38%
仓储物流	5,808,801.95	4,529,619.08	22.02%	-60.64%	-63.36%	5.78%
其他	15,343,871.74	13,678,961.3	10.85%	43.09%	40.18%	1.85%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营产品为汽车精细化工。

汽车精细化工上半年营业收入为536,279,685.55元，占总营业收入的93.66%，营业收入比上年同期增长16.73%；上半年营业成本为410,272,824.88元，比上年同期增加14.33%；本年上半年毛利率为23.5%，比上年同期增加1.61%。

防冻液上半年营业收入为119,607,233.17元，占总营业收入的20.89%，营业收入比上年同期增长7.04%；本年上半年营业成本为85,891,986.6元，比上年同期增长4.32%；上半年毛利率为28.19%，比上年同期增加1.87%。

胶粘剂上半年营业收入为115,368,506.42元，占总营业收入的20.15%，营业收入比上年同期增长20.15%；本年上半年营业成本为96,217,334.35元，比上年同期增长18.18%；上半年毛利率为16.6%，比上年同期增加1.39%。

制动液上半年营业收入为77,620,652.45元，占总营业收入的13.56%，营业收入比上年同期增长58.65%；本年上半年营业成本为55,422,530.37元，比上年同期增长52.21%；上半年毛利率为28.6%，比上年同期增加3.02%。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本期无毛利率比上年同期增减绝对值大于10%。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华南	22,051,801.61	-11.12%
华东	209,667,898.28	13.43%
华中	2,167,131.77	24.82%
东北	261,549,673.16	19.43%
华北	43,775,831.02	14.09%
西北	6,922,187.81	-18.04%
西南	26,250,271.66	17.28%
港澳台	193,805.1	364.4%

#### 主营业务分地区情况的说明

华东地区（包括山东、江苏、安徽、浙江、福建、上海）；华南地区（包括广东、广西、海南）；华中地区（包括湖北、湖南、河南、江西）；华北地区（包括北京、天津、河北、山西、内蒙古）；西北地区（包括宁夏、新疆、青海、陕西、甘肃）；西南地区（包括四川、云南、贵州、西藏、重庆）；东北地区（包括辽宁、吉林、黑龙江）；台港澳地区（包括台湾、香港、澳门）。

#### 主营业务构成情况的说明

东北地区上半年营业收入为261,549,673.16元，占总营业收入的45.68%，营业收入比上年同期增长19.43%，主要是子公

司长春德联化工有限公司销售增长所致；华东地区上半年营业收入为209,667,898.28元，占总营业收入的36.62%，营业收入比上年同期增长13.43%，主要是子公司上海港申化工有限公司销售增长所致。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

请见前述主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析。

### (7) 经营中的问题与困难

- 1、销售客户相对集中，市场竞争日益激烈；
- 2、人工成本的不断增加；
- 3、主要经营场所分散。

### 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	68,000
--------	--------

报告期投入募集资金总额	3,291.12
已累计投入募集资金总额	5,963.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金及募投项目累计支出 19202.24 万元；主要包括支付发行费用 4238.71 万元，募投项目支出 5,963.53 万元，使用超募资金归还银行贷款 6,000.00 万元，使用超募资金永久补充流动资金 3,000.00 万元。	

注:报告期募集公司债的也是用相关披露。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
长春德联扩产改造项目	否	13,278.54		1,089.21	1,089.21	8.2%	2013年05月16日		是	否
上海港申扩产改造项目	否	11,500		1,931.72	1,931.72	16.8%	2013年06月19日		是	否
成都基地建设项目	否	8,000		270.19	2,941.43	36.78%	2013年05月10日		是	否
广东德联(扩建)技术改造项目	否	7,950.05		0	0	0%	2013年06月13日		是	否
承诺投资项目小计	-	40,728.59		3,291.12	5,963.53	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-			6,000	6,000		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			3,000	3,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-			9,000	9,000	-	-		-	-
合计	-	40,728.59		12,291.12	14,963.53	-	-		-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司超募资金共 23,032.70 万元。2012 年 4 月 27 日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金人民币 6,000.00 万元归还银行贷款，使用超募资金人民币 3,000.00 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。其他超募资金尚未使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 为保证募投项目的顺利实施，公司在募集资金到位前预先投入自筹资金用于项目建设。截止 2011 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的累计金额为 2,772.41 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]273 号文核准，公司首次公开发行（A 股）4,000 万股人民币普通股，发行价格为每股 17 元，募集资金总额为 68,000.00 万元，扣除发行费用 4,238.71 万元后，实际募集资金净额为 63,761.29 万元。募集资金到位情况已由广东正中珠江会计师事务所有限公司审验确认，并由其出具了广会所验字[2012]第 12000310188 号《验资报告》。该资金已由主承销商国信证券股份有限公司于 2012 年 3 月 19 日汇入本公司募集资金专户。公司以本次募集资金 2,772.41 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,772.41 万元，在 2012 年 5 月 11 日前已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户，按募集资金管理制度严格管理与使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**3、募集资金变更项目情况** 适用  不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用  不适用**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用  不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,407.02	至	9,935.57
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	76,465,012.63		
业绩变动的原因说明	虽然市场环境不是很乐观，但随着公司部分募集项目的投产，产能有所增加，促使公司业绩和上年同期相比有所上升。		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用  不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、报告期内，公司董事会于 2012 年 4 月 16 日召开了第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《广东德联集团股份有限公司章程修正案》，该议案于 2012 年 5 月 24 日 2011 年度股东大会上审议通过。《公司章程》中关于现金分红政策的具体内容修正后如下：

“第一百六十三条 公司实施积极的利润分配政策，重视对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。

公司采取现金、股票、现金和股票相结合的方式分配股利，可进行中期利润分配。

公司利润分配条件及分配比例为：（一）公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之二十五；（二）若公司当年实现的净利润同比增长达到或超过百分之二十，公司可分配股票股利。

公司应在年度报告中披露年度的本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。公司还应披露现金分红政策在本报告期的执行情况。同时应当以列表方式明确披露公司前三年现金分红的金额、占各年实现的可供分配利润的比例。

公司应当在半年度报告中披露以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。同时，披露现金分红政策的执行情况，并说明董事会是否制定中期现金分红预案。

公司应当在季度报告中说明本报告期内现金分红政策的执行情况。”

2、依据公司《首次公开发行股票招股说明书》，公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年度的股利分配计划为：公司每年以现金方式分配的利润为当年实现的可供分配利润的百分之三十。根据审计报告，公司 2011 年度母公司实现可供股东分配的利润 14,156,201.95 元，截止 2011 年 12 月 31 日母公司累计未分配利润总额为 12,609,611.17 元。本次派发 2011 年度现金股利人民币 5,600,000 元，占当年实现的可供分配利润 39.56%。

3、公司董事会在利润分配年度会议期间，能够适时的提出不同的分配方案。公司独立董事认为公司提出的利润分配方案能够遵循重视投资者合理投资回报和可持续发展的原则，并本着考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求情况，有利于公司的可持续、健康发展；并对公司董事会提出的利润分配方案在审议过程中发表了明确同意的意见。

4、公司股东大会召开期间，公司积极邀请投资机构和中小投资者到公司现场参加会议。会议召开前，公司董事会秘书及相关董事积极向投资者介绍公司发展前景、经营状况、行业地位等，并就公司发展战略、经营情况和利润分配方案等充分听取投资者意见或建议，确保投资者的合法权益。

5、公司提出的所有利润分配方案均需公司董事会、股东大会决策机构审议、表决通过后，由公司证券事务部负责在股东大会结束后 2 个月内具体实施；公司就现金分红政策的制定和执行情况符合《公司章程》和股东大会决议的要求。

6、报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，按照股东大会的决议和授权认真执行股东大会通过的各项决议：公司 2012 年 6 月 19 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过了董事会提出的《2011 年度利润分配方案的议案》，根据《公司章程》之规定，本着回报投资者的原则，公司实施现金分红。本次分红以现有公司总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共计分配股利 560 万元。截止 2012 年 7 月 31 日，董事会已完成全部分红派现工作。

内容详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的相关公告。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

是否分配或转增	√ 是 □ 否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.90
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	30,400,000
可分配利润（元）	39,457,528.64
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已按照相关法律法规政策要求建立并执行。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## （十二）其他披露事项

### 1、公司董事会日常工作情况

#### （1）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了7次董事会，具体情况如下：

2012年1月18日，公司召开了第一届董事会第二十一次会议。该次会议审议通过了1、《关于广东德联集团股份有限公司2009年度、2010年度、2011年度相关财务会计文件的议案》；2、《关于广东德联集团股份有限公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案》；3、《关于授权董事会全权办理公司首次公开发行A股股票及上市相关事宜的议案》。

2012年1月30日，公司召开了第一届董事会第二十二次会议。该会议审议通过了《关于长春德联化工有限公司投资成立全资子公司的议案》。

2012年4月16日，公司召开了第一届董事会第二十三次会议。该次会议审议通过了1、《广东德联集团股份有限公司2012年第一季度报告》；2、《广东德联集团股份有限公司信息披露事务管理制度》；3、《广东德联集团股份有限公司投资者关系管理制度》；4、《广东德联集团股份有限公司内部审计制度》；5、《广东德联集团股份有限公司章程修正案》；6、《广东德联集团股份有限公司董事会2011年度工作报告》；7、《广东德联集团股份有限公司2011年度财务决算报告》；8、《广东德联集团股份有限公司2012年度财务预算报告》；9、《关于公司董事会换届选举的议案》；10、《关于公司续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为2012年度审计机构的议案》；11、《关于公司第二届董事会独立董事津贴的议案》；12、《关于公司第二届董事会非独立董事薪酬方案的议案》；13、《关于设立募集资金专项账户及拟签订募集资金监管协议的议案》；14、《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》。

2012年4月27日，公司召开了第一届董事会第二十四次会议。该次会议审议通过了1、《广东德联集团股份有限公司募集资金管理制度》；2、《关于公司签订募集资金账户使用监管协议的议案》；3、《关于使用超募资金归还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》；4、《关于2011年度股利分配的预案》；5、《召开2011年度股东大会的议案》。

2012年5月24日，公司召开了第二届董事会第一次会议。该次会议审议通过了1、《关于选举广东德联集团股份有限公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》；2、《关于聘任广东德联集团股份有限公司总经理的议案》；3、《关于聘任广东

德联集团股份有限公司副总经理、财务总监的议案》；4、《关于公司设立第二届董事会各专门委员会的议案》。

2012年6月1日，公司召开了第二届董事会2012年第一次临时会议。该次会议审议通过了1、《关于公司2011年度利润分配方案的议案》；2、《关于公司召开2012年第三次临时股东大会的议案》。

2012年6月7日，公司召开了第二届董事会2012年第二次临时会议。该次会议审议通过了《关于〈广东证监局监管关注函的整改报告〉的议案》。

因公司于3月27日上市，除2012年1月30日召开的第一届董事会第二十二次会议，其他各次董事会决议已于会议召开后2个交易日内在刊登在《证券时报》和巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## （2）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议。具体执行情况如下：

2012年2月3日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了1、《关于广东德联集团股份有限公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案》；2、《关于授权董事会全权办理公司首次公开发行A股股票及上市相关事宜的议案》。

2012年2月14日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于长春德联化工有限公司投资成立全资子公司的议案》。

2012年5月24日，公司2011年度股东大会审议通过了1、《广东德联集团股份有限公司章程修正案》；2、《广东德联集团股份有限公司董事会2011年度工作报告》；3、《广东德联集团股份有限公司监事会2011年度工作报告》；4、《广东德联集团股份有限公司2011年度财务决算报告》；5、《广东德联集团股份有限公司2012年度财务预算报告》；6、《关于董事会换届选举的议案》；7、《关于公司续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为2012年度审计机构的议案》；8、《关于公司第二届董事会独立董事津贴的议案》；9、《关于公司第二届董事会非独立董事薪酬方案的议案》；10、《关于公司监事会换届选举的议案》；11、《公司2011年度股利分配预案》。

2012年6月19日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配方案的议案》。

## 2、开展投资者关系管理的具体情况

（1）公司于2012年4月25日（星期三）下午参加了由全景网举办的“2012年投资者网上集体接待日”活动。本次活动采取网络远程的方式举行。通过网络在线交流形式，就公司治理、发展战略、经营状况等投资者所关心的问题，通过互动平台与投资者进行沟通与交流。出席投资者网上接待日的成员有：董事会秘书兼财务总监邓国锦先生、证券事务代表陶张女士。

（2）为方便投资者及时了解公司信息，公司设置了专门的投资者接待电话、传真、邮箱以及网上互动平台，并安排专人解答投资者的来电咨询。负责关注及时回复交易所投资者关系互动平台的投资者提问，并将投资者相关建议和意见及时反馈给管理层。

## 3、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格遵守《公司法》、《证券法》和《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律法规，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，在职责范围内以公司和股东利益为出发点行使权力，维护公司及股东的合法权益。公司董事长严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定行使职权，认真主持股东大会和董事会会议，积极抓好股东大会、董事会各项决议的落实工作，不断推动董事会的内部建设，提高公司的规范运作水平。

报告期内，公司独立董事认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东合法权益作了实际工作。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
徐成大	董事长	7	7	0	0	0	否
徐团华	副董事长、总经理	7	3	4	0	0	否
徐庆芳	董事、副总经理	7	5	2	0	0	否
杨樾	董事	7	5	2	0	0	否
邓国锦	董事、董事会秘书、财务总监	7	7	0	0	0	否
郭荣娜	董事	7	7	0	0	0	否

曹旭光	董事	7	7	0	0	0	否
李攻科	独立董事	7	7	0	0	0	否
许辉	独立董事	7	6	1	0	0	否
王绍峰	独立董事	7	7	0	0	0	否
李晓帆	独立董事	3	3	0	0	0	否
李子彬	独立董事	4	2	2	0	0	否

### (十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

目前公司审议通过正在执行的制度及最新披露时间表如下：

序号	制度名称	最新披露时间
1	公司章程	2012.4.18
2	公司内部审计制度	2012.4.18
3	公司信息披露事务管理制度	2012.4.18
4	公司投资者关系管理制度	2012.4.18
5	公司募集资金管理制度	2012.5.03

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序进行了董事会换届选举。公司目前有独立董事四名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作开展，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。针对广东证监局2012年6月1日下发的《关于要求广东德联集团股份有限公司切实履行现金分红承诺的函》，公司管理层高度重视，认真查找原因并切实整改，召开临时董事会会议，并在报告期内完成整改。整改报告于2012年6月7日刊登在巨潮资讯网。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财

务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见。

5、关于信息披露与透明度：公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。报告期内，通过电话、投资者关系互动平台、现场接待等方式最大限度保证了与投资者之间的顺畅交流。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定、《公司信息披露管理制度》真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

## **（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

#### (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

### 2、出售资产情况

适用  不适用

### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
长春德联化工有限		9,500	2011 年 09 月 01	8,134.16	保证	1 年	否	是

公司			日					
长春德联化工有限公司		9,500	2011年08月31日		保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				3,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			19,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,134.16
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				3,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			19,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				5,134.16
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.85%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司不存在日常经营重大合同的履行情况。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (十二) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	徐咸大、徐团华、徐庆芳	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2012年2月15日	3年	严格履行
		承诺在未来审议 2011 年度、2012 年度和 2013 年度的利润分配议案时参加股东大会并投赞成票，确保每年以现金方式分配的利润为当年实现的可供分配利润的百分之三十。	2012年2月15日	3年	严格履行
		1、本人、本人直系亲属以及本人、本人直系亲属所控制的公司、企业现时不存在从事与公司或其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业有相同或类似业务的情形，与公司之间不存在同业竞争；2、在作为公司的控股股东、实际控制人期间，本人及本人直系亲属将不设立从事与公司相同或类似业务的子公司；3、	2012年2月15日	任职期间	严格履行

		承诺不利用控股股东、实际控制人地位，损害公司及其他股东的利益。			
	徐咸大、徐团华、徐庆芳、广东达信创业投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、上海衡平投资有限公司、徐璐、李春新、李铁峰、邓国锦、郭荣娜、周婧、苏凤、杨樾、陶张、陈伟民、闫福奎	自公司股票上市交易之日起一年内不转让所持股份。 同时担任公司董事、监事、高级管理人员还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。承诺期限届满后，上述股份均可以上市流通和转让。	2012 年 2 月 15 日	1 年	严格履行
			2012 年 2 月 15 日	任职期间及离职后半年内	
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	未完成履行的原因：尚在承诺期间；计划：继续严格履行。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-5,254.19	-30,656.12
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-5,254.19	-30,656.12
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-5,254.19	-30,656.12

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年06月15日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、广发证券、民生证券、瑞银证券	行业状况及公司经营情况

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王韶华、陈昭
境外会计师事务所名称	

境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

是  否

## （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
德联集团	上市公司	是	监管关注函	切实履行现金分红承诺	证券时报、巨潮网	2012年06月07日

情况说明

因公司对股利分配政策的理解偏差，5月24日召开2011年度股东大会审议通过了“不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本”的利润分配方案，未能严格遵循招股说明书中关于现金分红的承诺。2012年6月1日广东证监局下发了《关于要求广东德联集团股份有限公司切实履行现金分红承诺的函》，公司管理层高度重视，认真查找原因并切实整改，当日召开2012年第一次临时董事会会议，审议通过《关于公司2011年度利润分配方案的议案》。议案主要内容：依据公司招股说明书，公司应当提取30%的当年实现的可供分配利润作为股利分配。根据审计报告，公司2011年度合并净利润117,942,643.71元，母公司2011年度实现可供股东分配的利润14,156,201.95元，截止2011年12月31日母公司累计未分配利润总额为12,609,611.17元。公司2011年度利润分配预案为：以公司股份总数16,000万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利人民币0.35元（含税），合计派发现金股利人民币5,600,000元，剩余的累计未分配利润结转以后年度。公司本年度不送红股、不进行资本公积金转增股本。该议案于6月19日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过，并于2012年7月31日实施完毕股利分配。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）
无	无	无

## （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

## (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
德联集团第一届董事会第二十一次会议决议		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2012 年第一次临时股东大会决议		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广州金鹏律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（二）	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团非经常性损益鉴证报告及明细表	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团公司章程（草案）	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广州金鹏律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（一）	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广州金鹏律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（三）	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广州金鹏律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（四）	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广州金鹏律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的法律意见书	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
国信证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票的发行业保荐书	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
国信证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票的发行业保荐工作报告	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团审计报告	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票初步询价及推介公告	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团内部控制鉴证报告	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
中国证监会关于核准公司首次公开发行股票批复	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票招股意向书	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票招股意向书摘要	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票网上路演公告	证券时报	2012 年 03 月 12 日	巨潮资讯网

			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票发行公告	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票投资风险特别公告	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票招股说明书摘要	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票招股说明书	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票网下摇号中签及配售结果公告	证券时报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	证券时报	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广州金鹏律师事务所关于公司首次公开发行的股票申请上市之法律意见书	证券时报	2012 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
国信证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	证券时报	2012 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团首次公开发行股票上市公告书	证券时报	2012 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度独立董事述职报告（李攻科）		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度独立董事述职报告（许辉）		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度独立董事述职报告（李子彬）		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度独立董事述职报告（王绍峰）		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度董事会工作报告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度监事会工作报告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团公司章程		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于公司 2011 年度财务决算报告的公告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于公司 2012 年度财务预算报告的公告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

德联集团关于公司章程修正案的公告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团第一届董事会第二十三次会议决议的公告	证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团第一届监事会第七次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团独立董事关于第一届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团内部审计制度		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团信息披露事务管理制度		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于使用募集资金向全资子公司增资的公告	证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于设立募集资金专项账户及拟签订募集资金监管协议的公告	证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2012 年第一季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团投资者关系管理制度		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为 2012 年度审计机构的公告		2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团：独立董事提名人声明及独立董事候选人声明（王绍峰）（更新后）		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团：独立董事提名人声明及独立董事候选人声明（邓彦）（更新后）		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团：独立董事提名人声明及独立董事候选人声明（李攻科）（更新后）		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团：独立董事提名人声明及独立董事候选人声明（许辉）（更新后）		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团：独立董事提名人声明及独立董事候选人声明（李晓帆）（更新后）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团募集资金管理制度（2012 年 4 月）		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团国信证券股份有限公司关于公司超募资金使用计划的核查意见		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

德联集团独立董事关于第一届董事会第二十四次会议有关议案的独立意见		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于使用超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的公告	证券时报	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于签订募集资金账户使用监管协议的公告	证券时报	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团第一届监事会第八次会议决议公告	证券时报	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团第一届董事会第二十四次会议决议公告	证券时报	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于召开 2011 年度股东大会通知的公告（更新后）	证券时报	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团用募集资金置换先期投入公告	证券时报	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度股东大会授权委托书样本更正公告	证券时报	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于职工代表监事选举结果的公告	证券时报	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于子公司完成工商变更登记的公告	证券时报	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于 2011 年度股东大会增加网络投票方式的补充提示性公告	证券时报	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团独立董事关于第二届董事会第一次会议相关事项的独立意见		2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度股东大会决议的公告	证券时报	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2011 年度股东大会的法律意见		2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团第二届董事会第一次会议决议的公告	证券时报	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团第二届监事会第一次会议决议的公告	证券时报	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团第二届监事会 2012 年第一次临时会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团第二届董事会独立董事关于公司 2011 年度股利分配方案的独立意见		2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于广东证监局监管关注函的整改报告		2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

德联集团 2012 年第二次临时董事会决议的公告	证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2012 年第三次临时股东大会决议的公告	证券时报 C8	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2012 年第三次临时股东大会的法律意见		2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于 2012 年第一次临时股东大会届次的更正公告	证券时报 C8	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于召开 2012 年第三次临时股东大会通知的公告（更新后）		2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团 2012 年第一次临时董事会决议的公告（更新后）		2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团关于网下配售股份解禁上市流通的提示性公告	证券时报 D16	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
德联集团及子公司完成工商变更登记的公告	证券时报 D13	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 2012 年半年度财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		755,056,514.53	229,019,350.25

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		35,345,000.57	50,025,654.01
应收账款		152,729,211.24	150,775,413.35
预付款项		32,895,750.02	53,156,114.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,626,474.27	5,564,501.89
买入返售金融资产			
存货		368,087,385.86	287,613,982.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,350,740,336.49	776,155,016.52
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,000	20,000
投资性房地产			
固定资产		135,995,935.97	121,134,738.17
在建工程		18,235,554.34	5,656,314.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,120,438.83	30,600,972.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		237,666.67	12,916.18

递延所得税资产		2,678,453.66	2,321,707.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		187,288,049.47	159,746,648.29
资产总计		1,538,028,385.96	935,901,664.81
流动负债：			
短期借款		83,141,620	169,919,015.27
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			14,280,000
应付账款		87,776,018.56	73,390,098.33
预收款项		2,102,022.51	2,297,207.3
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,388,043.92	3,228,548.02
应交税费		6,174,705.93	21,054,350.25
应付利息		11,752.22	270,279.2
应付股利		5,600,000	
其他应付款		12,029,374.06	6,647,640.84
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		200,223,537.2	291,087,139.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,000,000	
预计负债			
递延所得税负债		4,583.76	4,941.19

其他非流动负债		245,000	245,000
非流动负债合计		4,249,583.76	249,941.19
负债合计		204,473,120.96	291,337,080.4
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000	120,000,000
资本公积		679,987,887.33	82,374,965.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		5,053,764.61	1,448,440.45
一般风险准备			
未分配利润		486,910,923.76	438,902,927.02
外币报表折算差额		-47,861.24	-42,607.05
归属于母公司所有者权益合计		1,331,904,714.46	642,683,726.4
少数股东权益		1,650,550.54	1,880,858.01
所有者权益（或股东权益）合计		1,333,555,265	644,564,584.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,538,028,385.96	935,901,664.81

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		244,301,941.16	9,323,300.26
交易性金融资产			
应收票据		3,538,469.43	3,355,867.28
应收账款		49,670,231.85	35,355,396.14
预付款项		16,844,924.17	15,819,563.04
应收利息			
应收股利		29,960,800	
其他应收款		13,863,074.42	29,241,416.21
存货		64,837,542.09	45,384,379.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		423,016,983.12	138,479,922.47
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		524,869,764.24	197,084,364.24
投资性房地产			
固定资产		18,637,417.32	18,309,551.71
在建工程		610,170.64	36,560.9
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,711,420.92	5,792,327.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		237,666.67	12,916.18
递延所得税资产		392,112.12	375,789.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		550,458,551.91	221,611,510.47
资产总计		973,475,535.03	360,091,432.94
流动负债：			
短期借款		6,800,000	57,121,009.84
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		26,190,660.62	15,484,239.45
预收款项		2,102,022.51	1,722,840
应付职工薪酬		276,541.19	254,862.66
应交税费		3,495,243.88	2,749,807.4
应付利息		11,752.22	111,045.25
应付股利		5,600,000	
其他应付款		34,633,575.73	56,348,052.44
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		79,109,796.15	133,791,857.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		79,109,796.15	133,791,857.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000	120,000,000
资本公积		689,854,445.63	92,241,524.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		5,053,764.61	1,448,440.45
未分配利润		39,457,528.64	12,609,611.17
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		894,365,738.88	226,299,575.9
负债和所有者权益（或股东权益）总计		973,475,535.03	360,091,432.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		573,974,219.42	499,678,282.19
其中：营业收入		573,974,219.42	499,678,282.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		498,905,249.48	436,294,371.47
其中：营业成本		441,490,167.82	392,688,082.79
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,775,552.71	2,234,329.24
销售费用		12,602,734.67	13,502,000.84
管理费用		37,174,224.4	23,293,872.95
财务费用		4,547,158.81	6,080,160.69
资产减值损失		315,411.07	-1,504,075.04
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）			1,882
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		75,068,969.94	63,385,792.72
加：营业外收入		217,991.06	1,504,285.32
减：营业外支出		635,146.76	124,670.1
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		74,651,814.24	64,765,407.94
减：所得税费用		17,668,800.81	14,822,467.32
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		56,983,013.43	49,942,940.62
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		57,213,320.9	49,654,550.43
少数股东损益		-230,307.47	288,390.19
六、每股收益：		--	--

(一) 基本每股收益		0.41	0.41
(二) 稀释每股收益		0.41	0.41
七、其他综合收益		-5,254.19	-30,656.12
八、综合收益总额		56,977,759.24	49,912,284.5
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,208,066.71	49,623,894.31
归属于少数股东的综合收益总额		-230,307.47	288,390.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		165,701,608.83	114,723,797.03
减：营业成本		141,264,107.81	95,270,209.44
营业税金及附加		329,806.87	267,136.2
销售费用		6,480,574.41	4,680,217.26
管理费用		8,303,194.67	6,511,517.47
财务费用		984,291.96	1,181,210.08
资产减值损失		65,289.21	396,760.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		29,960,800	1,882
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		38,235,143.9	6,418,628.09
加：营业外收入			1,215,351
减：营业外支出		169,407.02	27,313.6
其中：非流动资产处置损失		168,931.38	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,065,736.88	7,606,665.49

减：所得税费用		2,012,495.25	2,553,197.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,053,241.63	5,053,468.4
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,053,241.63	5,053,468.4

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	680,202,082.53	587,111,123.73
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,562,256.01	4,072,553.07
经营活动现金流入小计	681,764,338.54	591,183,676.8
购买商品、接受劳务支付的现金	589,934,520.04	490,201,617.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,316,284.96	14,539,586.19
支付的各项税费	42,511,860.61	34,865,917.14
支付其他与经营活动有关的现金	33,555,067.26	30,007,601.21
经营活动现金流出小计	681,317,732.87	569,614,722.01
经营活动产生的现金流量净额	446,605.67	21,568,954.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,882
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	387,718.45	108,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	387,718.45	109,882
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,730,481.7	17,551,923.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,730,481.7	17,551,923.09
投资活动产生的现金流量净额	-22,342,763.25	-17,442,041.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	641,875,892.25	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	97,651,537.17	101,450,486
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	739,527,429.42	101,450,486
偿还债务支付的现金	184,428,932.44	68,408,200.6
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,851,979.3	3,572,388.93

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,318,450.01	244,800
筹资活动现金流出小计	191,599,361.75	72,225,389.53
筹资活动产生的现金流量净额	547,928,067.67	29,225,096.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,254.19	37,167.33
五、现金及现金等价物净增加额	526,037,164.28	33,389,177.5
加：期初现金及现金等价物余额	229,019,350.25	98,446,421.81
六、期末现金及现金等价物余额	755,056,514.53	131,835,599.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	179,751,703.75	81,194,975.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,910,759.71	3,903,427.2
经营活动现金流入小计	195,662,463.46	85,098,403.02
购买商品、接受劳务支付的现金	176,482,440.37	78,803,939.02
支付给职工以及为职工支付的现金	2,608,752.04	2,339,006.68
支付的各项税费	7,420,620.98	6,784,305.38
支付其他与经营活动有关的现金	31,651,153.31	31,700,713.1
经营活动现金流出小计	218,162,966.7	119,627,964.18
经营活动产生的现金流量净额	-22,500,503.24	-34,529,561.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,882
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	1,882

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,252,016.31	245,306.2
投资支付的现金	327,785,400	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	330,037,416.31	245,306.2
投资活动产生的现金流量净额	-330,037,416.31	-243,424.2
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	641,875,892.25	
取得借款收到的现金	20,843,390.8	15,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	662,719,283.05	15,000,000
偿还债务支付的现金	71,164,400.64	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,719,871.95	554,383.96
支付其他与筹资活动有关的现金	2,318,450.01	
筹资活动现金流出小计	75,202,722.6	554,383.96
筹资活动产生的现金流量净额	587,516,560.45	14,445,616.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	234,978,640.9	-20,327,369.32
加：期初现金及现金等价物余额	9,323,300.26	24,342,469.36
六、期末现金及现金等价物余额	244,301,941.16	4,015,100.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000	82,374,965.98			1,448,440.45		438,892,656.92	-42,607.05	1,880,858.01	644,554,314.31
加：会计政策变更										

前期差错更正							10,270.1			
其他										
二、本年年初余额	120,000,000	82,374,965.98			1,448,440.45		438,902,927.02	-42,607.05	1,880,858.01	644,564,584.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000	597,612,921.35			3,605,324.16		48,007,996.74	-5,254.19	-230,307.47	688,990,680.59
（一）净利润							57,213,320.9		-230,307.47	56,983,013.43
（二）其他综合收益								-5,254.19		-5,254.19
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000	597,612,921.35	0	0	0	0	0	0	0	637,612,921.35
1. 所有者投入资本	40,000,000	597,612,921.35								637,612,921.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	3,605,324.16	0	-9,205,324.16	0	0	-5,600,000
1. 提取盈余公积					3,605,324.16		-3,605,324.16			0
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,600,000			-5,600,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	160,000,000	679,987,887.33	0	0	5,053,764.61	0	486,910,923.76	-47,861.24	1,650,550.54	1,333,555,265
----------	-------------	----------------	---	---	--------------	---	----------------	------------	--------------	---------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000	82,374,965.98			47,372.54		318,619,665.4	-1,887.06	1,668,969.85	522,709,086.71
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更							3,731,415.72			3,731,415.72
前期差错更正										
其他	120,000,000	82,374,965.98			47,372.54		322,351,081.12	-1,887.06	1,668,969.85	526,440,502.43
二、本年年初余额					1,401,067.91		116,541,575.8	-40,719.99	211,888.16	118,113,811.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							117,942,643.71		211,888.16	118,154,531.87
(一) 净利润								-40,719.99		-40,719.99
(二) 其他综合收益							117,942,643.71	-40,719.99	211,888.16	118,113,811.88
上述(一)和(二)小计										
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他					1,401,067.91		-1,401,067.91			
(四) 利润分配	0	0	0	0	1,401,067.91	0	-1,401,067.91	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	120,000,000	82,374,965.98			1,448,440.45	438,892,656.92	-42,607.05	1,880,858.01	644,554,314.31	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	120,000,000	92,241,524.28			1,448,440.45		12,609,611.17	226,299,575.9
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,000,000	92,241,524.28			1,448,440.45		12,609,611.17	226,299,575.9
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000	597,612,921.35			3,605,324.16		26,847,917.47	668,066,162.98
（一）净利润							36,053,241.63	36,053,241.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,053,241.63	36,053,241.63

							.63	.63
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000	597,612,921.35	0	0	0	0	0	637,612,921.35
1. 所有者投入资本	40,000,000	597,612,921.35						637,612,921.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	3,605,324.16	0	-9,205,324.16	-5,600,000
1. 提取盈余公积					3,605,324.16		-3,605,324.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,600,000	-5,600,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000	689,854,445.63			5,053,764.61		39,457,528.64	894,365,738.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	120,000,000	92,241,524.28			47,372.54		-145,522.87	212,143,373.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	120,000,000	92,241,524.28			47,372.54		-145,522.87	212,143,373.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,401,067.91		12,755,134.04	14,156,201.95
(一) 净利润							14,156,201.95	14,156,201.95
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,156,201.95	14,156,201.95
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	1,401,067.91	0	-1,401,067.91	0
1. 提取盈余公积					1,401,067.91		-1,401,067.91	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000,000	92,241,524.28			1,448,440.45		12,609,611.17	226,299,575.9

### (三) 公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

广东德联集团股份有限公司(以下简称“公司”)由广东德联化工集团有限公司整体变更设立。2009年2月20日,根据广东德

联化工集团有限公司股东会决议及广东德联集团股份有限公司（筹）发起人协议，广东达信创业投资有限公司、深圳创新投资集团有限公司、上海衡平投资有限公司以及徐团华等18位自然人作为发起人，将广东德联化工集团有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为广东德联集团股份有限公司，各发起人根据各自在公司的出资比例，以公司截至2008年6月30日止的净资产额178,854,175.38元按1: 0.67093765的比例折合为股份公司的股本，共计120,000,000.00股，每股面值1元；超过折合实收股本部分计58,854,175.38元作为股本溢价。

根据公司股东大会决议及中国证监会以证监许可[2012]273号《关于核准广东德联集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》，于2012年3月19日公司公开发行4,000万股新股，每股面值1元，发行后股本总额为160,000,000.00元，注册资本变更为160,000,000.00元，已经广东正中珠江会计师事务所有限公司于2012年3月19日出具的编号为广会所验字【2012】第12000310188号《验资报告》。

公司已于2012年6月3日办妥工商变更登记手续，取得佛山市工商行政管理局核发变更后的企业法人营业执照。

公司法人注册号为：440682000016599

公司法定代表人：徐咸大

公司注册地址：广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区。

公司实际控制人：徐咸大、徐团华、徐庆芳共同控制。

## 2.公司所属行业类别

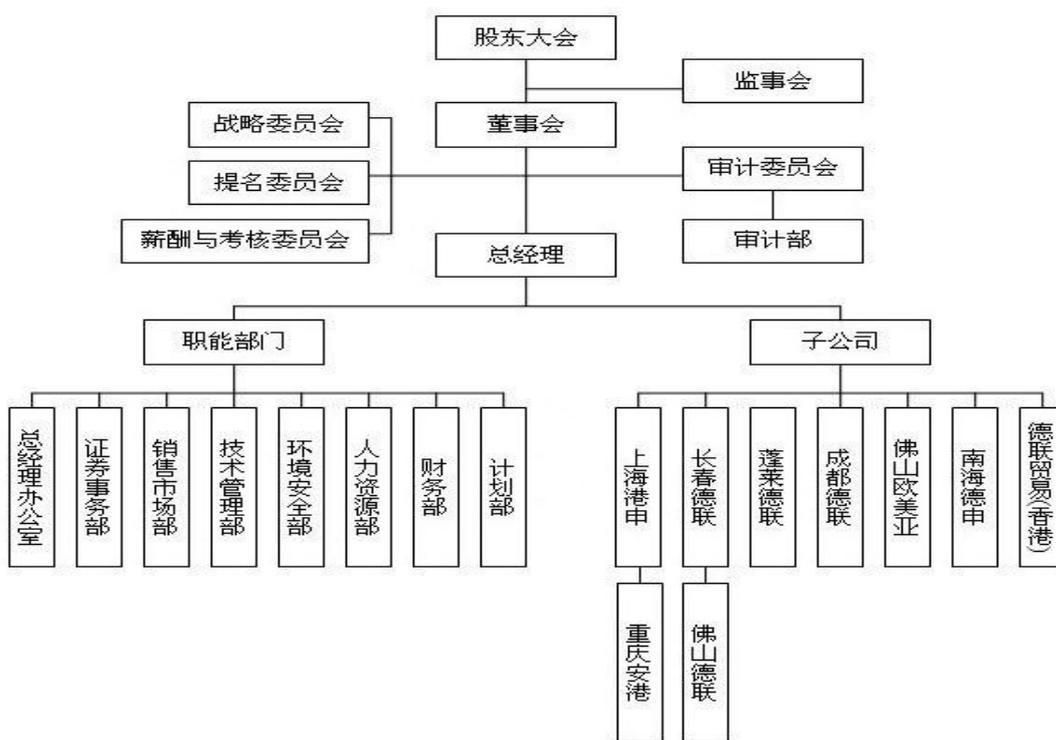
公司属于汽车精细化学品行业

## 3.公司经营范围及主要产品

批发、零售：化工原料及产品、汽车用品、制动液、制冷剂（危险化学品及剧毒品除外）；加工、制造：防冻液、制动液、动力转向油、齿轮油、润滑油、燃油添加剂（汽油添加剂、柴油添加剂、重油添加剂、机油添加剂）、阻尼垫；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式）。

公司在报告期内主营业务未发生重大变更。

## 4.公司的基本组织架构



#### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3号”）及其后续规定。公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

#### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

注册在香港的子公司德联贸易（香港）有限公司以港元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

##### （2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风

险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### (2) 外币财务报表的折算

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

#### A.金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产可供出售金融资产。

#### B.金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

### 金融资产转移的计量方法

- A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。所转移金融资产的账面价值：因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。
- B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。终止确认部分的账面价值：终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。
- C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。
- D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

A、持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

B、可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发

	生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失。
--	------------------------------------

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品、发出商品、库存商品、自制半成品、包装物、低值易耗品等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货的核算：购入原材料、包装物等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

#### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

公司对子公司的投资按照投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的计量参见“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

公司对合营企业、联营企业的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司对其他长期股权投资按照投资成本计价。

#### (2) 后续计量及损益确认

对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

其他长期股权投资

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述所述的方法计提折旧或者摊销。

期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按各类固定资产的折旧方法计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20年	0-10%	4.50-10.00
机器设备	5-11年	0-10%	8.18-20.00
电子设备	3-10年	0-10%	9.50-33.33
运输设备	5年	0-10%	18.00-20.00
其他设备	5年	5%—10%	18.00—19.00
融资租入固定资产:	--	--	--
其中:房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的,则按照其差额计提固定资产减值准备,固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程的标准

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

期末对在在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；B、借款费用已经发生；C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### **(3) 暂停资本化期间**

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### 17、生物资产

#### 18、油气资产

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

C、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

E、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- A、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- B、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- C、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- D、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

- E、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- F、 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- G、与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：A、该义务是公司承担的现时义务；B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；C、该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- C、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

当下列条件同时满足时予以确认：

- A、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认。
- B、同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- C、公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**28、经营租赁、融资租赁****29、持有待售资产****30、资产证券化业务****31、套期会计****32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
汇算清缴补提企业所得税	更正	应交税金、所得税费用	-21,150.97
多计提社保费	更正	应付职工薪酬、管理费用	17,366.85
多计提坏账准备	更正	应收账款、资产减值损失	3,,763.55
多计提折旧	更正	固定资产、管理费用	10,290.67

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	以销售收入的 17% 计算增值税销项税额, 按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。	17%
消费税	从量计算	每升 1 元
营业税	按应税收入计算缴纳	3%, 5%
城市维护建设税	以应纳流转税为基数	7%
企业所得税	税所得或发票收入	营业额的 2.5%, 应税所得的 15%、16.5%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1、本公司2012年的企业所得税税率为25%。

2、公司下属控股子公司企业所得税税率情况如下：

(1) 佛山市南海德申运输有限公司、蓬莱德联仓储物流有限公司2012年的企业所得税法定税率为25%，两公司从事运输业代开发票部分的所得税在开具发票时按营业额的2.5%缴纳（文件依据为国税发【2003】56号《国家税务总局关于加强对货物运输业代开发票纳税人所得税征收管理的通知》）。

(2) 长春德联化工有限公司、佛山市欧美亚汽车用品有限公司、成都德联汽车用品有限公司和重庆安港工贸有限公司2012年的企业所得税税率为25%。

(3) 上海港申化工有限公司为设在沿海经济开放区和经济特区、经济技术开发区所在城市老市区的生产性外商投资企业，经上海市嘉定区国家税务局批准，减按24%的税率征收企业所得税，地方所得税率为3%，并享受两免三减的企业所得税优惠政策，因其从2005年开始获利，2005年至2006年免征企业所得税，2007年至2009年减半征收企业所得税（2007年适用税率为27%，减半后为13.5%；2008年、2009年适用税率为25%，减半后为12.5%）。2010年12月9日被上海市科技委员会评定为高新技术企业，经上海市嘉定区国家税务局同意，自2010年1月1日至2012年12月31日减按15%征收企业所得税。

(4) 德联贸易（香港）有限公司的香港利得税税率为16.5%。

##### 2、税收优惠及批文

(1) 根据《国务院办公厅关于促进物流业健康发展政策措施的意见》（国办发〔2011〕38号）有关精神，自2012年1月1日起至2014年12月31日止，子公司蓬莱德联仓储物流有限公司仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地适用税。

(2) 2010年12月9日被上海市科技委员会评定为高新技术企业，经上海市嘉定区国家税务局同意，自2010年1月1日至

2012 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税。

### 3、其他说明

#### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

##### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
长春德联化工有限公司	中外合资	长春	汽车化学品的生产销售	81,010,900.00	CNY	生产和销售防冻液、制动液、汽车齿轮油、汽车液压轴、汽车结构胶、增强纤维胶片、减震胶片、发动机机油、制冷剂、玻璃清洗液、	166,017,458.25		100%	100%	是			

						润滑剂、塑料包装瓶并提供相应的售后服务。								
上海港申化工有限公司	中外合资	上海	汽车化学品的生产销售	57,161,162.00	CNY	生产防冻液、制动液、动力转向油，加工车用增强阻尼垫。	136,755,249.88		100%	100%	是			
蓬莱德联储物流有限公司	有限责任	山东蓬莱	货物运输	3,000,000.00	CNY	货物仓储；物流配送；组装：轮胎、鞍座	2,629,032.58		100%	100%	是			
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	中外合资	佛山市南海区	汽车化学品的生产销售	500,000.00	USD	生产经营防冻液、制动液、环保型制动液、车辆配套件。	2,483,014.51		100%	100%	是			
佛山市南海德申运输有限公司	有限责任	佛山市南海区	货物运输	500,000.00	CNY	普通货运、危险货物运输。	450,000.00		90%	90%	是			
成都德联汽车用品有限公司	有限责任	成都	汽车化学品的生产销售	90,000,000.00	CNY	生产销售：汽车用化学品。	90,000,000.00		100%	100%	是			
重庆安港工贸有限公司	有限责任	重庆	贸易	5,000,000.00	CNY	销售：化工产品	2,750,000.00		55%	55%	是			

						料、动力转向油、齿轮油、汽车用品；加工、制造：防冻液。								
佛山德联汽车用品有限公司	有限责任	佛山市南海区	汽车化学品的生产销售	10,000,000.00	CNY		10,000,000.00		100%	100%	是			

注1：长春德联化工有限公司原注册资本为人民币58,880,000.00元，实收资本为人民币58,880,000.00元。根据公司2012年4月19日董事会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币22,130,900.00元，由广东德联集团股份有限公司缴纳，变更后的注册资本为人民币81,010,900.00元。广东德联集团股份有限公司已经缴纳的新增投资款合计人民币132,785,400.00，其中新增注册资本（实收资本）人民币22,130,900.00元，资本溢价人民币110,654,500.00元。

注2：上海港申化工有限公司原注册资本为美元4,426,800.00元，实收资本为美元4,426,800.00元。根据公司2012年4月16日董事会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币20,909,090.91元，由广东德联集团股份有限公司缴纳，变更后的注册资本为人民币57,161,162.00元。广东德联集团股份有限公司已缴纳的新增投资款合计人民币115,000,000.00元，其中新增注册资本（实收资本）人民币20,909,090.91元，资本溢价人民币94,090,909.09元。

注3：成都德联汽车用品有限公司原注册资本为人民币10,000,000.00元，实收资本为人民币10,000,000.00元。根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币80,000,000.00元，由广东德联集团股份有限公司缴纳，变更后的注册资本为人民币90,000,000.00元。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
德联贸易(香港)有限公司	香港公司	香港	贸易	2.00	HKD	贸易及投资	港币 10,546.40 万元		100%	100%	是			

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

与上年相比本年新设合并单位 1 家：佛山德联汽车用品有限公司。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

2012年3月公司全资子公司长春德联化工有限公司出资1000万元人民币设立佛山德联汽车用品有限公司, 持股比例100%, 自2012年3月起将其纳入合并财务报表范围。

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
佛山德联汽车用品有限公司	9,990,498.01	-9,501.99

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

## 8、报告期内发生的反向购买

## 9、本报告期发生的吸收合并

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

纳入本集团财务报表合并范围的境外子公司的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	239,858.13	--	--	127,644.82
人民币	--	--	736,407,800.45	--	--	215,758,901.13
银行存款：	--	--	745,502,747.05	--	--	215,758,901.13
人民币	--	--	736,407,800.45	--	--	209,680,739.69
USD	218,068.18	6.3249	1,379,259.43	643,913.76	6.3009	4,057,306.21
EUR	611,552.24	7.871	4,813,527.63	235,967.84	8.1625	1,926,087.49
HKD	3,606,355.02	0.8152	2,939,900.61	116,896.18	0.8107	94,767.73
其他货币资金：	--	--	9,313,909.35	--	--	13,132,804.3
人民币	--	--	9,313,909.35	--	--	13,132,804.3
合计	--	--	755,056,514.53	--	--	229,019,350.25

截止2012年6月30日，货币资金中存放在境外的款项余额折合人民币为4,459,552.41元。

## 2、交易性金融资产

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,345,000.57	50,025,654.01
合计	35,345,000.57	50,025,654.01

## (2) 期末已质押的应收票据情况

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

金额最大的前五名。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
衢州祥龙汽车有限公司	2012年05月04日	2012年08月04日	3,000,000	
上海大众汽车伊犁销售服务有限公司	2012年05月16日	2012年07月15日	2,000,000	
上海市上海安达汽车销售服务有限公司	2012年05月17日	2012年07月15日	2,000,000	
湖北天行顺汽车销售有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	1,040,638	
重庆长安汽车股份有限公司	2012年02月17日	2012年08月4日	1,000,000	
合计	--	--	9,040,638	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

## 4、应收股利

## 5、应收利息

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	161,342,920.95	100%	8,613,709.71	5.34%	159,037,267.06	100%	8,261,853.71	5.2%
组合小计	161,342,920.95	100%	8,613,709.71	5.34%	159,037,267.06	100%	8,261,853.71	5.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	161,342,920.95	--	8,613,709.71	--	159,037,267.06	--	8,261,853.71	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	155,638,461.77	96.46%	7,785,825.03	154,947,235.98	97.43%	7,785,288.52

1 至 2 年	5,039,281.5	3.13%	503,928.15	3,582,221.02	2.25%	274,690.84
2 至 3 年	188,973.98	0.12%	56,692.19	270,110.1	0.17%	81,033.04
3 年以上						
3 至 4 年	378,995.4	0.24%	189,497.7	231,062.2	0.15%	115,531.1
4 至 5 年	97,208.3	0.06%	77,766.64	6,637.76	0%	5,310.21
5 年以上						
合计	161,342,920.95	--	8,613,709.71	159,037,267.06	--	8,261,853.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	54,057,659.67	1 年以内	33.55%
上海通用汽车有限公司	非关联方	14,603,645.81	1 年以内	9.06%
北京奔驰汽车有限公司	非关联方	12,111,985.55	1 年以内	7.52%
上海通用东岳汽车有限公司	非关联方	6,729,069.91	1 年以内	4.18%
上海通用（沈阳）北盛汽车有限公司	非关联方	5,995,482.33	1 年以内	3.72%
合计	--	93,497,843.27	--	58.03%

## (6) 应收关联方账款情况

## (7) 终止确认的应收款项情况

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,180,314.85	100%	553,840.58	7.71%	6,154,787.4	100%	590,285.51	9.59%
组合小计	7,180,314.85	100%	553,840.58	7.71%	6,154,787.4	100%	590,285.51	9.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	7,180,314.85	--	553,840.58	--	6,154,787.4	--	590,285.51	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	6,585,015.69	91.71%	304,287.92	5,376,072.24	87.35%	267,619.25
1 至 2 年	213,124	2.97%	21,112.4	229,040	3.72%	22,896
2 至 3 年	158,407	2.21%	47,522.1	346,507	5.63%	103,952.1
3 年以上						

3 至 4 年	26,100	0.36%	13,050	10,700	0.17%	5,350
4 至 5 年	149,000	2.08%	119,200	10,000	0.16%	8,000
5 年以上	48,668.16	0.68%	48,668.16	182,468.16	2.96%	182,468.16
合计	7,180,314.85	--	553,840.58	6,154,787.4	--	590,285.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
包头北奔重型汽车有限公司	非关联方	2,000,000	1 年以内	27.85%
上海斑彩印务科技有限公司	非关联方	1,100,000	1 年以内	15.32%
昆山市强伟杰塑料有限公司	非关联方	955,000	1 年以内	13.3%
长春供电公司二道分公司	非关联方	217,100.9	1 年以内	3.02%
北京市君泽律师事务所	非关联方	200,000	1 年以内	2.79%
合计	--	4,472,100.9	--	62.28%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

## 8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,783,419.37	81%	31,640,562.44	59.52%
1 至 2 年	4,312,330.65	13%	21,483,231.65	40.42%
2 至 3 年	1,800,000	5%	320	0%
3 年以上			32,000	0.06%
合计	32,895,750.02	--	53,156,114.09	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
嘉实多（深圳）有限公司	非关联方	3,480,422.43	一年内	购货预付款
佛山市美京都贸易有限公司	非关联方	4,650,000	一年内	购货预付款
广州市保利国际投资有限公司	非关联方	4,275,742.65	1-2 年	购房预付款
巴斯夫（中国）有限公司	非关联方	3,252,311.19	一年内	购货预付款
上海谷玉贸易有限公司	非关联方	1,800,000	2-3 年	预付款未发货
合计	--	17,458,476.27	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	203,705,820.34		203,705,820.34	165,088,242.62		165,088,242.62
在产品						
库存商品	110,509,697.38		110,509,697.38	65,562,661.5		65,562,661.5
周转材料	233,368.62		233,368.62	416,043.26		416,043.26
消耗性生物资产						
发出商品	46,190,351.99		46,190,351.99	52,348,815.54		52,348,815.54
低值易耗品	86,147.66		86,147.66	35,132.53		35,132.53
包装物	3,668,631.09		3,668,631.09	3,628,098.32		3,628,098.32
自制半成品	3,693,368.78		3,693,368.78	534,989.16		534,989.16
合计	368,087,385.86		368,087,385.86	287,613,982.93		287,613,982.93

## (2) 存货跌价准备

## (3) 存货跌价准备情况

## 10、其他流动资产

## 11、可供出售金融资产

## 12、持有至到期投资

## 13、长期应收款

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

## 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
佛山市南海区 盐步农村信用 合作社	成本法	20,000	20,000		20,000						
合计	--	20,000	20,000		20,000	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

## 16、投资性房地产

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	172,630,467.17	25,194,110.47		4,120,689	193,703,888.64
其中：房屋及建筑物	99,499,330.12	15,520,869		2,599,749	112,420,450.12
机器设备	44,380,408.44	5,325,406.79			49,705,815.23
运输工具	22,289,360.22	4,156,522.2		1,520,940	24,924,942.42
办公设备	4,044,770.00	159,027.70		0.00	4,203,797.70
其他设备	2,416,598.39	32,284.78		0.00	2,448,883.17
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	51,492,920.20	275,160.56	7,178,205.22	963,172.75	57,707,952.67
其中：房屋及建筑物	21,090,530.9	64,805.15	2,500,126.08	51,453.35	23,539,203.63
机器设备	16,962,140.32	122,924.04	2,563,202.42		19,525,342.74
运输工具	10,712,206.75	82,200.43	1,009,935.44	911,719.4	10,810,422.79
办公设备	1,885,597.57	2,655.61	180,001.31	0.00	2,065,598.88
其他设备	842,444.66	2,575.33	924,939.97	0.00	1,767,384.63
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	121,137,546.97			--	135,995,935.97
其中：房屋及建筑物	78,408,799.22			--	88,881,246.49
机器设备	27,418,268.12			--	30,180,472.49
运输工具	11,577,153.47			--	14,114,519.63
办公设备	2,159,172.43			--	2,138,198.82
其他设备	1,574,153.73			--	681,498.54
四、减值准备合计				--	
其中：房屋及建筑物				--	
机器设备				--	
运输工具				--	
办公设备				--	

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	121,134,738.17	--	135,995,935.97
其中：房屋及建筑物	78,408,799.22	--	88,881,246.49
机器设备	27,418,268.12	--	30,180,472.49
运输工具	11,577,153.47	--	14,114,519.63
办公设备	2,159,172.43	--	2,138,198.82
其他设备	1,574,153.73	--	681,498.54

本期折旧额 7,178,205.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
长春房产	开发商未通知办理	开发商通知后办理
长春展厅	开发商未通知办理	开发商通知后办理

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都德联生产设备安装工程	451,830.70		451,830.70	451,830.70		451,830.70
长春德联扩建工程	10,283,017.00		10,283,017.00	4,389,622.51		4,389,622.51
上海港申新建厂房工程	6,890,536.00		6,890,536.00	778,300.00		778,300.00
南海制冷剂建设工程	36,560.90		36,560.90	36,560.90		36,560.90
合计	18,235,554.34	0	18,235,554.34	5,656,314.11		5,656,314.11

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
成都德联生 产设备安装 工程		451,830.70									自筹	451,830.70
长春德联扩 建工程		4,389,622.51	5,893,394.49								自筹	10,283,017.00
上海港申新 建厂房工程		778,300.00	6,112,236.00								自筹、募集	6,890,536.00
南海制冷剂 建设工程		36,560.90	573,609.74								自筹	610,170.64
合计		5,656,314.11	12,579,240.23			--	--			--	--	18,235,554.34

## (3) 在建工程减值准备

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

## 20、固定资产清理

## 21、生产性生物资产

## 22、油气资产

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	35,444,926.83			35,444,926.83
土地使用权	32,244,221.64			32,244,221.64
软件	280,175.87			280,175.87
车位使用权	185,000.00			185,000.00
汽车增强复合材料专有技术	2,735,529.32			2,735,529.32
二、累计摊销合计	4,843,954.18	480,533.82		5,324,488
土地使用权	3,985,346.88	326,027.58	-	4,311,374.46
软件	129,112.40	15,879.78	-	144,992.18
车位使用权	22,816.42	1,849.98	-	24,666.40
汽车增强复合材料专有技术	706,678.48	136,776.48	-	843,454.96
三、无形资产账面净值合计	30,600,972.65			30,120,438.83
土地使用权	28,258,874.76			27,932,847.18
软件	151,063.47			135,183.69
车位使用权	162,183.58			1,892,074.36
汽车增强复合材料专有技术	2,028,850.84			160,333.60
四、减值准备合计				

土地使用权				
软件				
车位使用权				
汽车增强复合材料专有技术				
无形资产账面价值合计	30,600,972.65			30,120,438.83
土地使用权	28,258,874.76			27,932,847.18
软件	151,063.47			135,183.69
车位使用权	162,183.58			1,892,074.36
汽车增强复合材料专有技术	2,028,850.84			160,333.60

本期摊销额 480,533.82 元。

## (2) 公司开发项目支出

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入房屋的装修费	12,916.18	-	12,916.18			
外墙广告牌		248,000	10,333.33		237,666.67	
合计	12,916.18	248,000	23,249.51		237,666.67	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	1,895,303.65	1,794,017.08
开办费		
可抵扣亏损	783,150.01	527,690.09
小 计	2,678,453.66	2,321,707.18
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
固定资产折旧及其他资产摊销	4,583.76	4,941.19
小计	4,583.76	4,941.19

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,171,313.84	8,855,902.77
可抵扣亏损	3,097,350.08	2,110,760.35
合计	12,268,663.92	10,966,663.12

**27、资产减值准备明细**

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,855,902.77	351,856	36,444.93		9,171,313.84
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					0
十、生产性生物资产减值准					

备					
其中：成熟生产性生物 资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,855,902.77	351,856	36,444.93		9,171,313.84

## 28、其他非流动资产

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	25,000,000	13,785,000
抵押借款	5,000,000	36,992,239.42
保证借款	11,341,620	49,141,775.85
信用借款	41,800,000	70,000,000
合计	83,141,620	169,919,015.27

短期借款分类的说明：

- 1、质押借款为子公司上海港申化工有限公司向中信银行上海分行黄浦支行的借款，质押物为应收上海通用汽车公司及其子公司货款。
- 2、抵押借款为公司向上海浦发银行佛山分行的借款，抵押物位于南海狮山小塘开发区的厂房与土地（粤房地权证佛字第0200041328号、粤房地权证佛字第0200041329号、粤房地权证佛字第0200041330号、粤房地权证佛字第0200041331号、粤房地权证佛字第0200041332号、佛府南国用（2009）第0604668号），并由公司实际控制人及其家属徐咸大及郭月英、徐团华及陈思、徐庆芳及刘宏光提供担保。
- 3、保证借款为子公司长春德联化工有限公司向中国建设银行股份有限公司吉林省分行的借款，保证人为公司实际控制人及其家属徐咸大，徐团华及陈思，徐庆芳及刘宏光，以及公司提供担保。
- 4、信用借款：其中4000万为子公司长春德联化工有限公司向中国建设银行股份有限公司吉林省分行的借款，由公司提供担保；180万为公司向兴业银行佛山季华分行的借款，由公司实际控制人徐咸大及徐团华提供担保。

**30、交易性金融负债****31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		14,280,000
银行承兑汇票		
合计		14,280,000

下一会计期间将到期的金额 0 元。

**32、应付账款**

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	87,776,018.56	73,390,098.33
合计	87,776,018.56	73,390,098.33

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用**33、预收账款**

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	2,102,022.51	2,297,207.3
合计	2,102,022.51	2,297,207.3

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴	514,322.45	11,642,347.92	11,413,382.74	743,287.63
二、职工福利费	2,286,638.28	1,135,981.71	1,231,905.75	2,190,714.24
三、社会保险费		1,739,129.27	1,739,129.27	0
四、住房公积金	0	423,216.7	423,216.7	0
五、辞退福利				
六、其他	0	250,209.56	239,633.63	10,575.93
工会经费	57,976.08	215,387.59	207,286.67	66,077.00
职工教育经费	369,611.21	69,508.11	61,730.20	377,389.12
合计	3,228,548.02	15,475,780.86	15,316,284.96	3,388,043.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 284,895.7，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,331,928.74	5,603,056.01
消费税		
营业税	40,803.82	74,388.18
企业所得税	8,723,114.66	14,443,415.84
个人所得税	51,718.38	103,209.03
城市维护建设税	284,210.8	215,354.42
房产税	127,894.01	160,834.72
教育费附加	119,806.56	185,246.98
印花税	14,870.17	9,301.43
堤围防护费	17,522.49	51,536.44
土地使用税	43,362.64	85,146.50
地方教育费附加	80,387.01	122,743.83
价格调控基金	2,944.13	116.87
合计	6,174,705.93	21,054,350.25

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	11,752.22	270,279.2
合计	11,752.22	270,279.2

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
全体股东	5,600,000		
合计	5,600,000		--

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	12,029,374.06	6,630,273.99
合计	12,029,374.06	6,647,640.84

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

**40、一年内到期的非流动负债****41、其他流动负债****42、长期借款****43、应付债券****44、长期应付款****45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
危险品仓库搬迁改建补偿	0	4,000,000		4,000,000	
合计		4,000,000		4,000,000	--

专项应付款说明：

由于上海港申化工有限公司位于安亭镇泰涛路199号厂区内液体储存及危险品仓库的用地需新建220KV回路，为安全仓库必须予以搬迁，上海嘉定区规划和土地管理局安亭管理所受上海电力公司委托与上海港申化工有限公司达成补偿协议，内容包括：所涉液体储存搬迁费、新建临时液体储存建造费、新建液体储存改造费、管道改造费、危险品仓库迁建费及改造引起所有工程设施改造费；因工程改造的临时过渡费。补偿费用为一次性包干，金额为498万元，根据工程进展情况分期支付。

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
ERP 项目	45,000	45,000
科技专项资金	200,000	200,000
合计	245,000	245,000

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000	40,000,000				40,000,000	160,000,000

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]273号文核准，公司于2012年3月19日公开发行人民币普通股4000万股，每股面值1元，每股发行价格为17.00元。本次股票发行公司共募集资金680,000,000.00元，扣除发行费用42,387,078.65元，公司实际募集资金净额人民币637,612,921.35元；其中新增注册资本人民币40,000,000.00元，余额计人民币597,612,921.35元计入资本

公积。上述新增股本业经广东正中珠江会计师事务所出具天健正信广会所验字（2012）第12000310188号《验资报告》审验。

#### 48、库存股

#### 49、专项储备

#### 0、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	82,374,965.98	597,612,921.35		679,987,887.33
其他资本公积				
合计	82,374,965.98			679,987,887.33

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]273号文核准，公司于2012年3月19日公开发行人民币普通股4000万股，每股面值1元，每股发行价格为17.00元。本次股票发行公司共募集资金680,000,000.00元，扣除发行费用42,387,078.65元，公司实际募集资金净额人民币637,612,921.35元；其中新增注册资本人民币40,000,000.00元，余额计人民币597,612,921.35元计入资本公积。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,448,440.45	3,605,324.16		5,053,764.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,448,440.45			5,053,764.61

#### 52、一般风险准备

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	438,892,656.92	--	318,619,665.4	--

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	10,270.1	--	3,731,415.72	--
调整后年初未分配利润	438,902,927.02	--	322,351,081.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,213,320.9	--	117,942,643.71	--
减：提取法定盈余公积	3,605,324.16		1,401,067.91	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	5,600,000			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	486,910,923.76	--	438,902,927.02	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 10,270.1 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	572,578,600.41	499,627,282.19
其他业务收入	1,395,619.01	51,000
营业成本	441,490,167.82	392,688,082.79

### （2）主营业务（分行业）

适用  不适用

### （3）主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防冻液	119,607,233.17	85,891,986.6	111,739,806.32	82,332,867.93
制动液	77,620,652.45	55,422,530.37	48,925,315.88	36,411,088.73
发动机油	45,795,713.54	31,237,217.76	42,424,189.74	30,289,993.52
动力转向油	43,878,338.14	33,479,172.01	37,456,525.19	28,762,120.46
自动变速箱油	42,867,711.47	31,387,421	35,294,330.93	26,100,294.56
手动变速箱油	19,826,924.72	17,120,000	19,196,555.89	16,525,249.33
胶粘剂	115,368,506.42	96,217,334.35	96,020,709.69	81,416,165.95
制冷剂	43,195,364.86	40,968,559.76	41,304,453.61	39,254,640.2
胶片	10,647,744.89	6,968,961.82	13,375,087.6	8,969,544.35
玻璃清洗液	12,077,036.68	9,697,860.45	8,893,853.65	7,212,110.86
燃油添加剂	5,394,459.21	1,881,780.76	4,775,129.55	1,565,133.83
电镀中间体	15,146,241.17	12,111,706.34	14,739,072.48	11,729,464.51
仓储物流	5,808,801.95	4,529,619.08	14,759,191.25	12,361,439.46
其他	15,343,871.74	13,678,961.3	10,723,060.41	9,757,969.1
合计	572,578,600.41	440,593,111.6	499,627,282.19	392,688,082.79

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
华南	22,051,801.61	24,811,316.14
华东	209,667,898.28	184,837,741.65
华中	2,167,131.77	1,736,157.14
东北	261,549,673.16	219,000,714.66
华北	43,775,831.02	38,370,849.53
西北	6,922,187.81	8,445,332.33
西南	26,250,271.66	22,383,438.31
港澳台	193,805.1	41,732.43
合计	572,578,600.41	499,627,282.19

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽-大众汽车有限公司	227,029,539.46	39.65%
上海通用汽车有限公司	72,013,750.30	12.58%
上海大众汽车有限公司	29,103,300.05	5.08%
上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司	28,108,613.90	4.91%
上海通用东岳汽车有限公司	27,875,318.63	4.87%
合计	384,130,522.34	67.09%

## 55、合同项目收入

适用  不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	333,692.16	620,659.01	
营业税	188,767.29	462,658.61	
城市维护建设税	1,135,433.21	746,586.74	
教育费附加	670,921.37	348,442.34	
资源税			
地方教育费附加	441,717.74	55,982.54	
其他	5,020.94		
合计	2,775,552.71	2,234,329.24	--

## 57、公允价值变动收益

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,882
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		1,882

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市南海区盐步农村信用合作社		1,882	
合计		1,882	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	315,411.07	-1,504,075.04
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	315,411.07	-1,504,075.04

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	32,121.85	36,752.71
其中：固定资产处置利得	32,121.85	36,752.71
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	150,000	1,315,351
货物赔偿收入	34,465.38	105,462.32
其他收入	1,403.83	46,719.29
合计	217,991.06	1,504,285.32

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
嘉定区小巨人企业扶持资金	100,000.00	100,000.00	
科技项目扶持资金	30,000.00		
清洁生产扶持资金	20,000.00		
南海区品牌创新和企业上市扶持奖励		1,000,000.00	
南海区中小企业信用担保贷款贴息		215,351.00	
合计	150,000	1,315,351	--

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	256,811.38	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	149,904.56	60,491.29
其他	228,430.82	64,178.81
合计	635,146.76	124,670.1

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,025,904.72	14,181,443.16
递延所得税调整	-357,103.91	641,024.16
合计	17,668,800.81	14,822,467.32

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2009年修订)》、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	57,213,320.90	49,654,550.43
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-378,715.53	1,024,539.83
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	57,592,036.43	48,630,010.60
期初股份总数	4	120,000,000.00	120,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	40,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至	7	3.00	

报告期年末的月份数			
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11-10$	140,000,000.00	120,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.41	0.41
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.41	0.41
已确认为费用的稀释性潜在普通股息	15		
所得税率	16		
转换费用	17		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-17) \times$ $(1-16)] \div (12+18)$	0.41	0.41
稀释每股收益 (II)	$20=[3+(15-17)$ $\times (1-16)] \div (12+18)$	0.41	0.41

## 1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$  $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ 

其中： $P0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S0$  为期初股份总数； $S1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $Si$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $Sj$  为报告期因回购等减少股份数； $Sk$  为报告期缩股数； $M0$  报告期月份数； $Mi$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $Mj$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 

其中， $P1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-5,254.19	-30,656.12
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-5,254.19	-30,656.12
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-5,254.19	-30,656.12

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的的主要内容

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	1,010,618.32
收到政府补助	150,000.00
收到货物赔款	34,465.38

### (2) 支付的其他与经营活动有关的的主要内容

单位：元

项目	金额
运输、仓储费	5,796,099.61
业务招待费	5,992,321.07
销售服务费	2,413,692.22
差旅费	1,609,962.34
会议费	1,096,210.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的主要内容

单位：元

项目	金额
律师费	980,000.00
审计费	720,000
会议费	426,172.09

## 66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	56,983,013.43	49,942,940.62
加：资产减值准备	315,411.07	-1,504,075.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,178,205.22	5,585,493.39
无形资产摊销	480,533.82	495,076.01
长期待摊费用摊销	12,916.18	145,617.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	256,811.38	-36,752.71

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,490,062.63	3,653,587.97
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,882
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-356,746.48	641,893.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-357.43	-869.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,494,254.81	-110,963,398.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,688,522.89	47,678,858.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,892,487.77	25,932,465.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	446,605.67	21,568,954.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	755,056,514.53	131,835,599.31
减：现金的期初余额	229,019,350.25	98,446,421.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	526,037,164.28	33,389,177.5

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	755,056,514.53	131,835,599.31
其中：库存现金	239,858.13	127,644.82
可随时用于支付的银行存款	736,407,800.45	209,680,739.69
可随时用于支付的其他货币资金	9,313,909.35	8,533,604.3
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	755,056,514.53	229,019,350.25

公司现金流量表中列示的现金及现金等价物余额已扣除作为借款保证金的其他货币资金。

## 67、所有者权益变动表项目注释

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
长春德联化工有限公司	控股子公司	中外合资	长春	徐咸大	汽车化学品的生产销售	81,010,900.00	CNY	100%	100%	73077503-5
上海港申化工有限公司	控股子公司	中外合资	上海	徐咸大	汽车化学品的生产销售	57,161,162.00	CNY	100%	100%	75317596-4
蓬莱德联仓储物流有限公司	控股子公司	有限责任	蓬莱	徐团华	货物运输	3,000,000.00	CNY	100%	100%	78079612-5
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	控股子公司	中外合资	佛山市南海区	徐咸大	汽车化学品的生产销售	500,000.00	USD	100%	100%	74917023-9
佛山市南海德申运输有限公司	控股子公司	有限责任	佛山市南海区	郭达均	货物运输	500,000.00	CNY	90%	90%	78297147-6
成都德联汽车用品有限公司	控股子公司	有限责任	成都	徐咸大	汽车化学品的生产销售	90,000,000.00	CNY	100%	100%	69629130-0
重庆安港工贸有限公司	控股子公司	有限责任	重庆	郭达均	贸易	5,000,000.00	CNY	55%	55%	69658937-7

德联贸易 (香港)有限公司	控股子公司	香港公司	香港		贸易	2.00	HKD	100%	100%	
佛山德联 汽车用品 有限公司	控股子公司	有限责任	佛山市南海区	徐咸大	汽车化学 品的生产 销售	10,000,000 .00	CNY	100%	100%	59210218- 1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海西联化工有限公司	受公司实际控制人的控制	63066336-X
上海倍联化工有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制	70310636-2
广东时利和汽车实业集团有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制	72706968-2
长春骏耀汽车贸易有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制	67560033-8
郭月英	公司实际控制人的家庭成员	
黄玉凤	公司实际控制人的家庭成员	
陈思	公司实际控制人的家庭成员	
刘宏光	公司实际控制人的家庭成员	

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

#### (2) 关联托管/承包情况

#### (3) 关联租赁情况

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐咸大及郭月英、徐团华及陈思、徐庆芳及刘宏光	广东德联集团股份有限公司	5,000,000	2012年02月21日	2012年08月20日	否

徐咸大及徐团华	广东德联集团股份有限公司	1,800,000	2012 年 02 月 22 日	2013 年 02 月 21 日	否
徐咸大, 徐团华及陈思, 徐庆芳及刘宏光	长春德联化工有限公司	11,341,620	2011 年 11 月 14 日	2012 年 11 月 08 日	否

**(5) 关联方资金拆借****(6) 关联方资产转让、债务重组情况****(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(十) 股份支付****(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响****(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

1、公司控股股东、实际控制人徐咸大先生、徐团华先生及徐庆芳女士（三人为父子女关系）承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、法人股东广东达信创业投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、上海衡平投资有限公司和自然人股东徐璐、李春新、李铁峰、邓国锦、郭荣娜、周婧、苏凤、杨樾、陶张、陈伟民、闫福奎承诺：自公司股票上市交易之日起一年内不转让所持股份。同时担任公司董事、监事、高级管理人员的徐咸大、徐团华、徐庆芳、杨樾、邓国锦、郭荣娜、周婧还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过50%。承诺期限届满后，上述股份均可以上市流通和转让。

3、为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司的实际控制人徐咸大、徐团华、徐庆芳三人于2010年2月27日向公司出具《控股股东及实际控制人非竞争承诺函》，具体内容如下：“1、本人、本人直系亲属以及本人、本人直系亲属所控制的公司、企业现时不存在从事与公司或其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业有相同或类似业务的情形，与公司之间不存在同业竞争；2、在作为公司的控股股东、实际控制人期间，本人及本人直系亲属将不设立从事与公司相同或类似业务的子公司；3、承诺不利用控股股东、实际控制人地位，损害公司及其他股东的利益。”

4、公司实际控制人徐咸大、徐团华和徐庆芳承诺在未来审议2011年度、2012年度和2013年度的利润分配议案时参加股东大会并投赞成票，确保每年以现金方式分配的利润为当年实现的可供分配利润的百分之三十。

## 2、前期承诺履行情况

## (十三) 资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	30,400,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	22,212,198.49	43.44%	1,460,810.63	6.58%	24,192,996.23	65.8%	1,411,818.69	5.84%
合并范围内关联方组合	28,918,843.99	56.56%			12,574,218.6	34.2%		
组合小计	51,131,042.48	100%	1,460,810.63	2.86%	36,767,214.83	100%	1,411,818.69	3.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	51,131,042.48	--	1,460,810.63	--	36,767,214.83	--	1,411,818.69	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	17,014,723.16	33.28%	850,736.16	21,351,537.6	58.06%	1,067,576.88
1 至 2 年	4,879,010.5	9.54%	487,901.05	2,683,361.42	7.3%	268,336.14
2 至 3 年	188,210.53	0.37%	56,463.16	24,157.85	0.07%	7,247.36
3 年以上						
3 至 4 年	128,310.6	0.25%	64,155.3	128,310.6	0.35%	64,155.3
4 至 5 年	1,943.7	0%	1,554.96	5,628.76	0.02%	4,503.01
5 年以上						
合计	22,212,198.49	--	1,460,810.63	24,192,996.23	--	1,411,818.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
长春德联化工有限公司	子公司	19,442,532.29	1 年以内	38.02%
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	子公司	6,069,304.77	1 年以内	11.87%
佛山市美京都贸易有限公司	非关联方	3,831,240	1-2 年	7.49%
长安福特马自达汽车有限公司	非关联方	3,067,971.09	1 年以内	6%
佛山市德美优汽车用品有限公司	非关联方	2,683,336.42	1 年以内	5.25%
合计	--	35,094,384.57	--	68.64%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海港申化工有限公司	子公司	764,209.39	1.49%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	2,528,317.54	4.94%
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	子公司	6,069,304.77	11.87%
长春德联化工有限公司	子公司	19,442,532.29	38.02%
合计	--	28,804,363.99	56.32%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	547,062.36	3.92%	107,637.87	19.68%	362,516.86	1.24%	91,340.6	25.2%
合并范围内关联方组合	13,423,649.93	96.08%			28,970,239.95	98.76%		
组合小计	13,970,712.29	100.00%	107,637.87	0.77%	29,332,756.81	100.00%	91,340.60	0.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	13,970,712.29	--	107,637.87	--	29,332,756.81	--	91,340.60	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	399,794.2	2.86%	19,989.71	215,248.7	0.73%	10,762.44
1 至 2 年	2,000	0.01%	200	2,000	0.01%	200

2至3年	62,600	0.45%	18,780	83,700	0.29%	25,110
3年以上						
3至4年	24,000	0.17%	12,000	8,600	0.03%	4,300
4至5年	10,000	0.07%	8,000	10,000	0.03%	8,000
5年以上						
合计	547,062.36	--	107,637.87	362,516.86	--	91,340.6

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海港申化工有限公司	子公司	9,867,509.98	1年以内	70.63%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	3,556,139.95	1年以内	25.45%
北京市君泽君律师事务所	非关联方	200,000	1年以内	1.43%
吉林省石油化工设计研究院	非关联方	60,000	2-3年	0.43%
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	非关联方	47,895	1年以内	0.34%
合计	--	35,094,384.57	--	98.29%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海港申化工有限公司	子公司	9,867,509.98	70.63%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	3,556,139.95	25.45%
合计	--	13,423,649.93	98.29%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春德联化工有限公司	成本法	166,017,458.25	33,232,058.25	132,785,400.00	166,017,458.25	68.34%	100%				
上海港申化工有限公司	成本法	136,755,249.88	21,755,249.88	115,000,000.00	136,755,249.88	74.63%	100%				
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	成本法	2,483,057.52	2,483,057.52		2,483,057.52	60%	100%				
佛山市南海德申运输有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	90%	90%				
德联贸易(香港)有限公司	成本法	126,363,356.66	126,363,356.66		126,363,356.66	100%	100%				
蓬莱德联仓储物流有限公司	成本法	2,780,641.93	2,780,641.93		2,780,641.93	100%	100%				
成都德联汽车用品有限公司	成本法	90,000,000	10,000,000	80,000,000	90,000,000	100%	100%				

佛山市南海区盐步农村信用合作社	成本法	20,000	20,000		20,000						
合计	--	524,869,764.24	197,084,364.24	327,785,400	524,869,764.24	--	--	--			

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	165,579,318.75	114,672,797.03
其他业务收入	122,290.08	51,000
营业成本	141,264,107.81	95,270,209.44
合计	165,701,608.83	114,723,797.03

##### (2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

□ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防冻液	66,177,058.87	56,801,000.46	57,660,275.46	47,868,860.03
制动液	9,011,252.25	7,238,465.42	5,474,973.74	4,640,742.17
发动机油	2,979,555.26	2,683,656.79	889,211.13	759,613.61
动力转向油	16,527,563.33	13,766,606.78	12,375,400.90	9,634,063.72
自动变速箱油	1,318,154.05	1,232,924.53	1,301,316.91	1,218,230.46
手动变速箱油	20,410.25	17,190.48	8,974.35	7,469.40
制冷剂	326,753.85	293,942.35	84,794.87	83,332.31

玻璃清洗液	15,481.51	12,004.05	17,964.95	15,992.76
燃油添加剂	6,287,459.21	3,048,345.38	5,253,719.03	2,955,298.35
电镀中间体	14,758,285.44	11,793,016.39	14,137,538.33	12,350,459.19
乙二醇	47,624,287.46	43,859,683.69	17,435,478.62	15,692,174.83
其他	533,057.27	503,221.41	33,148.74	43,972.61
合计	165,579,318.75	141,250,057.73	114,672,797.03	95,270,209.44

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
华南	21,594,978.34	32,500,997.22
华东	52,705,327.7	21,782,936.44
华中	761,054.42	967,551.14
东北	11,045,482.68	36,322,581.75
华北	6,797,162.17	1,850,733.74
西北	20,788,040.00	122,787.43
西南	51,887,273.44	21,125,209.31
合计	165,579,318.75	114,672,797.03

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
长春德联化工有限公司	50,827,758.22	30.7%
上海港申化工有限公司	49,351,908.98	29.81%
长安福特马自达汽车有限公司	16,655,376.99	10.06%
大众汽车自动变速器（大连）有限公司	8,959,210.00	5.41%
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	5,704,859.97	3.45%
合计	131,499,114.16	79.42%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,960,800	1,882
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	29,960,800	1,882

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
长春德联化工有限公司	15,034,800		
上海港申化工有限公司	14,926,000		
佛山市南海区盐步农村信用合作社		1,882	
合计	29,960,800	1,882	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,053,241.63	5,053,468.4
加：资产减值准备	65,289.21	396,760.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	936,796.96	909,458.78
无形资产摊销	80,906.7	80,906.7
长期待摊费用摊销	12,916.18	145,617.93

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	168,931.38	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,719,871.95	570,963.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,960,800	-1,882
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,322.3	-99,190.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,453,162.55	-4,660,035.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	135,376.65	-11,013,344.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,264,215.7	-25,912,285.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,500,503.24	-34,529,561.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	244,301,941.16	4,015,100.04
减：现金的期初余额	9,323,300.26	24,342,469.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	234,978,640.9	-20,327,369.32

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.62%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.7%	0.41	0.41

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	755,056,514.53	229,019,350.25	229.69%	(1)
应收票据	35,345,000.57	50,025,654.01	-29.35%	(2)
预付款项	32,895,750.02	53,156,114.09	-38.11%	(3)
存货	368,087,385.86	287,613,982.93	27.98%	(4)
在建工程	18,235,554.34	5,656,314.11	222.39%	(5)
短期借款	83,141,620.00	169,919,015.27	-51.07%	(6)
应付票据		14,280,000.00	-100.00%	(7)
应交税费	6,174,705.93	21,054,350.25	-70.67%	(8)
应付利息	11,752.22	270,279.20	-95.65%	(9)
其他应付款	12,029,374.06	6,647,640.84	80.96%	(10)
管理费用	37,174,224.40	23,293,872.95	59.59%	(11)
财务费用	4,547,158.81	6,080,160.69	-25.21%	(12)
资产减值损失	315,411.07	-1,504,075.04	-120.97%	(13)
营业外收入	217,991.06	1,504,285.32	-85.51%	(14)
营业外支出	635,146.76	124,670.10	409.46%	(15)
收到其他与经营活动有关的现金	1,562,256.01	4,072,553.07	-61.64%	(16)
经营活动产生的现金流量净额	446,605.67	21,568,954.79	-97.93%	(17)
取得投资收益收到的现金		1,882.00	-100.00%	(18)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	387,718.45	108,000.00	259.00%	(19)
筹资活动现金流入	739,527,429.42	101,450,486.00	628.95%	(20)
偿还债务支付的现金	184,428,932.44	68,408,200.60	169.60%	(21)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,851,979.30	3,572,388.93	35.82%	(22)
支付其他与筹资活动有关的现金	2,318,450.01	244,800.00	847.08%	(23)

(1) 货币资金2012年6月30日期末数为755,056,514.53元,比年初数增加229.69%,其变动主要原因是本期发行新股募集资金所致。

(2) 应收票据2012年6月30日期末数为35,345,000.57元,比年初数减少29.35%,其变动主要原因是季节性的因素所致。

(3) 预付款项2012年6月30日期末数为32,895,750.02元,比年初数减少38.11%,其变动主要原因是子公司长春德联预付购买的展厅,本期转入固定资产所致。

(4) 存货2012年6月30日期末数为368,087,385.86元,比年初数增加27.98%,其变动主要原因是由于原材料价格较低,储备增加所致。

(5) 在建工程2012年6月30日期末数为18,235,554.34元,比年初数增加222.39%,其变动主要原因是募集项目投入所致。

- (6) 短期借款2012年6月30日期末数为83,141,620.00元, 比年初数减少51.07%, 其变动主要原因是本期归还短期借款所致。
- (7) 应付票据2012年6月30日期末数为0, 比年初数减少100%, 其变动主要原因是期初应付票据已兑付所致。
- (8) 应交税费2012年6月30日期末数为6,174,705.93元, 比年初数减少70.67%, 其变动主要原因是季节性因素所致。
- (9) 应付利息2012年6月30日期末数为11,752.22元, 比年初数减少95.65%, 其变动主要原因是计提利息的短期借款减少所致。
- (10) 其他应付款2012年6月30日期末数为12,029,374.06元, 比年初数增加80.96%, 其变动主要原因是本期应付其他的款项增加所致。
- (11) 管理费用2012年6月30日本期的发生额为37,174,224.40元, 比上年同期增加59.59%, 其变动主要原因是业务招待费、差旅费和会议费的支出增加所致。
- (12) 财务费用2012年6月30日本期的发生额为4,547,158.81元, 比上年同期减少25.21%, 其变动主要原因系本期发行新股募集资金利息收入增加和归还银行借款利息支出减少所致。
- (13) 资产减值损失2012年6月30日本期的发生额为315,411.07元, 比上年同期增加120.97%, 其变动主要原因是本期计提坏账准备增加所致。
- (14) 营业外收入2012年6月30日本期的发生额为217,991.06元, 比上年同期减少85.51%, 其变动主要原因是本期收到的财政补贴金额减少所致。
- (15) 营业外支出2012年6月30日本期的发生额为635,146.76元, 比上年同期增加409.46%, 其变动主要原因是处置固定资产损失和捐赠支出增加所致。
- (16) 收到其他与经营活动有关的现金2012年6月30日本期的发生额为1,562,256.01元, 比上年同期减少61.64%, 其变动主要原因是本期收到的其他款项减少所致。
- (17) 经营活动产生的现金流量净额2012年6月30日本期的发生额为446,605.67元, 比上年同期减少97.93%, 其变动主要原因是本期存货和管理费用增加所致。
- (18) 取得投资收益收到的现金2012年6月30日本期的发生额为0, 比上年同期减少100%, 其变动主要原因是本期无收到投资收益所致。
- (19) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2012年6月30日本期的发生额为387,718.45元, 比上年同期增加259.00%, 其变动主要原因是本期处置固定资产现金流入增加所致。
- (20) 筹资活动现金流入2012年6月30日本期的发生额为739,527,429.42元, 比上年同期增加628.95%, 其变动主要原因是发行新股募集资金所致。
- (21) 偿还债务支付的现金2012年6月30日本期的发生额为184,428,932.44元, 比上年同期增加169.60%, 其变动主要原因是本期归还银行借款增加所致。
- (22) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2012年6月30日本期的发生额为4,851,979.30元, 比上年同期增加35.82%, 其变动主要原因是本期利息支出较上年同期增加所致。
- (23) 支付其他与筹资活动有关的现金2012年6月30日本期的发生额为2,318,450.01元, 比上年同期增加847.08%, 其变动主要原因是上市费用增加所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告； 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； 四、有关其他资料。



法定代表人： 徐咸大

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日